



河南双汇投资发展股份有限公司

2019 年半年度报告

公告编号：2019-62

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。

公司负责人万隆、主管会计工作负责人刘松涛及会计机构负责人(会计主管人员)李俊冉声明：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。

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素，敬请投资者查阅本报告第四节管理层讨论与分析中关于对未来发展的展望中可能面对的风险因素和应对措施的内容。

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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节 公司债相关情况	18
第十节 财务报告	19
第十一节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	河南双汇投资发展股份有限公司
本集团	指	河南双汇投资发展股份有限公司及其下属公司
双汇集团	指	河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司
罗特克斯	指	罗特克斯有限公司
兴泰集团	指	兴泰集团有限公司
双汇国际	指	双汇国际控股有限公司
万洲国际	指	万洲国际有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	双汇发展	股票代码	000895
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南双汇投资发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	双汇发展		
公司的外文名称（如有）	Henan Shuanghui Investment & Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUANGHUI		
公司的法定代表人	万隆		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张立文	张霄
联系地址	河南省漯河市双汇路 1 号双汇大厦 3 层	河南省漯河市双汇路 1 号双汇大厦 3 层
电话	(0395) 2676158	(0395) 2676530
传真	(0395) 2693259	(0395) 2693259
电子信箱	0895@shuanghui.net	0895@shuanghui.net

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）	25,433,594,196.57	23,621,389,338.87	7.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,381,626,534.86	2,385,332,323.73	-0.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,231,012,665.88	2,213,119,832.11	0.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,538,382,793.27	1,918,813,073.35	-19.83%
基本每股收益（元/股）	0.7218	0.7229	-0.15%
稀释每股收益（元/股）	0.7218	0.7229	-0.15%
加权平均净资产收益率	17.55%	16.32%	1.23%
	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）	24,675,960,809.80	22,347,914,320.79	10.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,550,650,800.46	12,974,142,670.96	4.44%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,312,410.95	
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）	122,177,379.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	74,936,683.90	

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,524,770.31	
减：所得税影响额	45,559,925.66	
少数股东权益影响额（税后）	152,628.04	
合计	150,613,868.98	--

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

公司始终坚持围绕“农”字做文章，围绕肉类加工上项目，实施产业化经营。以屠宰和肉类加工业为核心，向上游发展饲料业和养殖业，向下游发展包装业、商业，配套发展外贸、金融等，形成了主业突出、行业配套的产业群，推动了企业持续稳定发展，成为中国最大的肉类供应商。

为充分发挥渠道、网络和品牌的优势，公司及下属子公司肉制品和生鲜品采取统一销售模式，各子公司生产的产品统一销售给双汇发展或漯河双汇食品销售有限公司（专门从事鲜冻肉销售），再由该两公司对代理商或终端客户销售。配套产业（如包装、印刷、纸箱、调味料、商品猪等）生产的产品，一方面销售给主业工厂，另一方面向外部市场销售。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

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、品牌优势

公司自1998年上市以来，一直坚持以屠宰和肉类加工业为核心，向上游发展饲料业和养殖业，向下游发展包装业、商业，配套发展外贸、金融、地产等，形成了主业突出、行业配套的产业群，成为中国最大的肉类供应商，2018年双汇入选“BrandZ™2018最具价值中国品牌100强”、“2018中国上市公司品牌价值榜TOP100”，并荣获“紫金创新奖”等荣誉。“双汇”已成为我国肉制品加工行业最具影响力的品牌之一，在经销商和消费者中形成了良好的口碑。在人民生活水平不断提高和消费升级的大背景下，具有影响力的品牌将越来越受到消费者的青睐。

2、产业布局及销售网络优势

公司目前的主要生产经营区域包括河南、湖北、上海、山东、四川、江苏、河北、广东、黑龙江、辽宁、江西、浙江、广西、安徽、云南、陕西等地，这些区域为我国屠宰及肉类加工行业的重要地域，生猪资源丰富，肉类消费潜力巨大。公司经营地域分布在全国各地，有利于统筹利用全国资源，化解区域单个市场的风险，可为冷鲜肉及肉制品的生产和销售创造良好的条件，提高企业盈利水平。

同时，公司高度重视渠道开拓和网络建设，拥有遍布全国各地的销售网络，目前在全国各地拥有一百多万个销售网点，绝大部分省份基本可以实现产品朝发夕至。

3、先进的技术工艺和设备确保生产高质量的产品

冷鲜肉方面，公司采用国际标准的屠宰工艺和完善的检验体系，引进欧美先进的加工设备，采用世界先进的冷分割加工工艺，经过18道检验，胴体加工前先进行快速冷却、再进行缓慢冷却，使肌肉经过自然成熟过程，并在低温环境下进行精细分割，有效抑制微生物的生长繁殖，延长冷鲜肉的保质期，使产品品质高于大多数同行业企业的同类产品。

肉制品方面，公司坚持从源头控制产品质量，实行统一化、专业化、标准化采购。公司已建立起严格的合格供方评价制度，确保供应商严格按标准生产和供应，保证采购的质量和安全。通过率先在肉类行业引入ISO9001、HACCP和ISO14001等管理体系，公司已建立起综合标准化管理体系，实施全程信息化的供应链管理和食品安全控制，有效追溯产品质量信息，确保产品质量和食品安全。

公司拥有成熟的工艺控制能力、熟练的技术工人，同时执行严格的检验、检疫标准，整

个生产、运输、配送环节均采用ISO9001和HACCP管理模式，有效确保生产产品的高质量。

4、管理和人才优势

公司全面实施了ISO9001、ISO14001和HACCP管理体系认证，将信息化引入生猪屠宰和肉制品加工业，利用信息化进行流程再造，实现订单采购、订单生产、订单销售。随着企业规模的扩大，公司按照做强主业、做大辅业，做专、做精、做强的要求，组建了生鲜品事业部、肉制品事业部、化工包装事业部、农牧事业部、综合事业部和商业连锁公司等，进行事业部制管理，提高了公司专业化运作水平。

本公司的管理层基本上是长期从事屠宰和肉制品加工行业的专家，对肉类行业有着深入的理解和认识，具备丰富的企业管理经验和长远的发展思路。

5、领先的技术实力和突出的产品研发能力

公司拥有国家级的技术研发中心、国家认可实验室和博士后流动站，公司目前有数个研发中心，从不同品种、不同地域等多角度开发新产品，目前已开发了适应全国性市场及地方特色市场的高低温肉制品、中式产品、调理制品、生鲜产品等1000多个产品。公司持续在新产品的创新研发领域进行投入，强大的综合研发能力确保公司在肉制品加工技术和新产品开发方面始终领先于竞争对手，保持了公司强大的活力和竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

上半年，国内宏观经济总体平稳、增速有所放缓，中美贸易摩擦和非洲猪瘟疫情仍在持续，猪鸡原料成本不断上升。面对国内外复杂多变的宏观形势，公司坚持“调结构、扩网络、促转型、上规模”的战略方针，革新思想、创新管理，严防疫情、确保安全，开拓市场、创新营销，多措并举、消化成本，总体经营平稳运行。

报告期内，屠宰生猪857.79万头，同比2018年上半年上升3.67%；鲜冻肉及肉制品外销量152.91万吨，同比2018年上半年下降1.47%；实现营业总收入254.55亿元，同比2018年上半年上升7.26%；实现利润总额29.98亿元，同比2018年上半年下降2.81%；实现归属于母公司股东的净利润23.82亿元，同比2018年上半年下降0.16%。

二、主营业务分析

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	25,433,594,196.57	23,621,389,338.87	7.67%	
营业成本	20,474,045,546.13	18,575,792,566.35	10.22%	
销售费用	1,350,998,189.60	1,266,830,305.35	6.64%	
管理费用	534,166,697.32	500,514,427.21	6.72%	
财务费用	42,076,560.93	27,075,144.91	55.41%	主要原因是本期补充流动资金增加借款导致财务费用增加。
所得税费用	519,277,470.38	626,213,289.19	-17.08%	
研发投入	253,317,869.00	242,734,266.00	4.36%	
经营活动产生的现金流量净额	1,538,382,793.27	1,918,813,073.35	-19.83%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,145,366,127.51	-461,024,099.55		主要原因是本期银行结构性存款增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,305,554,073.77	-3,683,483,664.61		主要原因是本期分红减少及净融资额增加。
现金及现金等价物净增加额	-912,348,813.43	-2,225,397,836.71		主要原因是本期分红减少及净融资额增加。

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。

主营业务构成情况

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						
肉制品业	11,902,826,074.23	8,769,273,193.53	26.33%	4.21%	9.65%	-3.66%
屠宰业	15,038,681,683.90	13,465,308,944.63	10.46%	7.79%	7.56%	0.18%
其他	1,367,956,679.78	1,118,274,913.04	18.25%	10.23%	6.27%	3.05%
减：公司内部行 业抵减	2,875,870,241.34	2,878,811,505.07	-0.10%	-3.95%	-3.79%	-0.17%
分产品						
高温肉制品	7,664,758,105.23	5,514,111,559.61	28.06%	7.52%	11.26%	-2.42%
低温肉制品	4,238,067,969.00	3,255,161,633.92	23.19%	-1.29%	7.04%	-5.97%
生鲜品冻品	15,038,681,683.90	13,465,308,944.63	10.46%	7.79%	7.56%	0.18%
其他	1,367,956,679.78	1,118,274,913.04	18.25%	10.23%	6.27%	3.05%
减：公司内部行 业抵减	2,875,870,241.34	2,878,811,505.07	-0.10%	-3.95%	-3.79%	-0.17%
分地区						
长江以北地区	17,941,948,305.35	14,764,882,029.18	17.71%	6.73%	8.56%	-1.39%
长江以南地区	10,367,516,132.56	8,587,975,022.02	17.16%	5.73%	7.78%	-1.58%
减：公司内部行 业抵减	2,875,870,241.34	2,878,811,505.07	-0.10%	-3.95%	-3.79%	-0.17%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	26,684,294.28	0.89%	主要是本期已到期结构性存款收益、确认联营公司投资收益。	是
公允价值变动损益	54,465,239.09	1.82%	主要是本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动。	是
资产减值	-73,348,022.18	-2.45%	主要是本期屠宰行业存货计提减值准备。	否
营业外收入	6,471,488.06	0.22%	主要是本期核销无法支付的款项及收到客户赔偿款。	否
营业外支出	7,758,070.54	0.26%	主要是本期固定资产报废毁损损失及捐赠支出。	否
其他收益	118,766,298.21	3.96%	主要是本期计入损益的政府补助。	是

四、资产及负债状况

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	1,636,526,123.81	6.63%	3,826,852,041.87	17.76%	-11.13%	主要原因是 2018 年四季度对股东分红以及本期将部分阶段性闲置资金购买银行结构性存款在交易性金融资产列示。
应收账款	111,872,284.43	0.45%	111,679,180.22	0.52%	-0.07%	
存货	7,203,684,926.66	29.19%	4,080,783,559.90	18.94%	10.25%	主要原因是本期库存商品及原料增加。
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	169,983,178.00	0.69%	169,669,621.04	0.79%	-0.10%	
固定资产	10,755,811,238.82	43.59%	11,159,914,298.56	51.80%	-8.21%	主要原因是本期固定资产计提折旧导致净值减少。
在建工程	151,136,595.43	0.61%	217,700,225.50	1.01%	-0.40%	
短期借款	3,174,942,466.45	12.87%	2,040,602,118.85	9.47%	3.40%	主要原因是本期补充流动资金导致借款增加。
长期借款	4,907,312.25	0.02%	5,057,842.94	0.02%	0.00%	
交易性金融资产	2,868,391,734.40	11.62%	0.00	0.00%	11.62%	主要原因是本期银行结构性存款增加。
无形资产	927,872,415.42	3.76%	958,055,610.00	4.45%	-0.69%	
卖出回购金融资产款	614,549,812.50	2.49%	752,950,000.00	3.49%	-1.00%	
应付账款	3,089,137,906.19	12.52%	1,755,094,186.30	8.15%	4.37%	主要原因是本期外购存货增加导致应付账款增加。
其他应付款	809,279,846.54	3.28%	664,813,628.32	3.09%	0.19%	

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							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,930,397,350.77	70,480,754.74	0.00	0.00	2,400,000,000.00	1,473,601,584.40	2,927,276,521.11

2.衍生金融资产	167,642.00	0.00	342,784.38	0.00	0.00	0.00	510,426.38
3.其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	1,930,564,992.77	70,480,754.74	342,784.38	0.00	2,400,000,000.00	1,473,601,584.40	2,927,786,947.49
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	1,930,564,992.77	70,480,754.74	342,784.38	0.00	2,400,000,000.00	1,473,601,584.40	2,927,786,947.49
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

截至报告期末本集团不存在资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,465,910.33	0.00	100.00%

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司	非	否	远期结售汇	9,007.56	2019年01月07日	2019年07月22日		9,007.56	8,264.55		743.01	0.05%	-29.69
中国农行银行股份有限公司	非	否	远期结售汇	33,031.06	2018年10月16日	2019年11月20日	7,790.97	25,240.09	10,337.57		22,693.49	1.55%	-166.06
合计				42,038.62	--	--	7,790.97	34,247.65	18,602.12		23,436.5	1.60%	-195.75
衍生品投资资金来源				开展外汇衍生品业务，公司及控股子公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金使用公司及控股子公司的自有资金或抵减金融机构对公司及控股子公司的授信额度。									
涉诉情况（如适用）				不涉及									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2018年08月23日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额度不得超过经董事会或股东大会审议批准的授权额度。2、公司已制定严格的外汇衍生品交易业务管理制度，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定，控制交易风险。3、公司将审慎审查与符合条件的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。4、公司外汇业务相关人员将严格执行衍生品业务的操作和风险管理制度，并将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况。5、公司风险管理部门定期对外汇衍生品交易进行合规性检查。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				已投资衍生品报告期内市场价格来源于银行公允价值对账单或中国银行网站报表日远期牌价。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				独董意见：公司开展投资理财及外汇衍生品交易业务能提高本公司及控股子公司的资金使用效率，合理利用阶段性闲置自有资金，提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。									

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
漯河双汇肉业有限公司	子公司	肉制品、技术研究、包装物等	RMB81,284 万元	2,094,431,059.96	1,562,978,323.57	1,546,676,271.06	294,937,161.12	230,506,614.36
济源双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB21,000 万元	2,142,874,536.85	1,349,560,886.36	2,856,224,048.80	274,806,322.89	226,820,201.18
漯河连邦化学有限公司	子公司	PVDC 肠衣膜	RMB24,092.16 万元	782,216,414.13	666,919,910.93	570,656,984.84	249,465,243.25	185,963,910.13
漯河天润彩印包装有限公司	子公司	PVDC 彩色印刷品	RMB10,459.78 万元	344,047,292.86	310,460,154.29	581,717,788.10	159,870,374.17	120,594,925.89
华懋双汇实业（集团）有限公司	子公司	肉制品	RMB38,014.85 万元	1,148,017,854.08	732,960,546.28	1,291,024,963.56	153,871,155.68	115,365,811.23
湖北武汉双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB19,000 万元	1,330,074,543.21	905,312,957.04	2,243,714,877.40	139,785,923.25	128,075,484.55
山东德州双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品、包装物	RMB19,000 万元	918,488,373.72	426,369,219.81	1,344,417,318.29	131,575,614.71	104,861,610.62
江苏淮安双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB35,500 万元	706,207,576.74	643,044,587.67	1,130,064,685.48	120,551,950.63	99,074,115.41
芜湖双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB38,000 万元	951,167,568.53	587,274,213.68	1,306,891,169.44	120,341,291.40	95,625,186.16
南宁双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB48,000 万元	741,374,909.19	666,767,790.61	1,128,946,332.96	115,156,856.01	108,107,924.02
陕西双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB35,000 万元	866,358,639.05	473,318,837.05	1,272,657,905.40	102,803,781.31	91,715,704.02

漯河双汇生物工程技术有限公司	子公司	骨素、香精	RMB3,946.05 万元	209,402,073.64	172,895,460.95	254,304,376.33	97,018,626.91	82,135,987.89
绵阳双汇食品有限责任公司	子公司	生猪屠宰、肉制品、包装物	RMB30,000 万元	790,981,884.53	537,225,084.25	983,470,588.58	94,917,525.00	83,261,316.42
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	子公司	国际贸易、转口贸易	RMB1,000 万元	1,623,041,784.57	94,413,139.29	1,294,299,948.74	90,949,331.83	68,208,459.16
清远双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB1,000 万元	608,991,062.77	519,662,781.70	1,071,831,274.11	88,052,559.20	74,659,320.49
沈阳双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB50,000 万元	945,292,087.32	579,984,182.22	1,120,370,110.30	76,767,216.00	67,846,488.42
漯河双汇万中禽业发展有限公司	子公司	禽类养殖	RMB80,000 万元	1,091,364,792.85	886,877,875.22	447,285,703.88	74,691,952.85	77,863,936.20
唐山双汇食品有限责任公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB16,500 万元	437,089,323.67	332,215,044.50	747,774,704.22	58,105,531.24	54,289,281.79
河南双汇集团财务有限公司	子公司	金融服务	RMB80,000 万元	5,058,533,646.80	1,096,042,053.51	105,624,267.31	56,906,664.88	42,679,998.65
望奎双汇北大荒食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB5,000 万元	444,509,237.54	180,402,486.92	793,713,328.71	56,120,209.69	51,620,637.40
昆明双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB30,000 万元	403,915,563.70	374,200,109.95	298,302,785.97	49,712,732.99	42,313,797.47
宜昌双汇食品有限责任公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB12,000 万元	329,286,526.97	232,746,935.86	817,186,188.26	46,811,989.84	44,602,939.55
漯河万中禽业加工有限公司	子公司	禽类屠宰、肉制品	RMB20,000 万元	480,646,642.03	270,481,213.98	804,432,485.01	46,637,350.28	40,264,568.68
阜新双汇肉类加工有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品、包装物	RMB17,300 万元	454,746,236.38	312,050,283.08	726,730,515.96	42,157,367.86	38,302,278.69
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB10,000 万元	314,497,796.01	179,185,969.78	524,653,768.85	32,473,598.78	32,718,754.18
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	子公司	肉制品	RMB5,000 万元	154,401,660.27	103,461,234.33	253,695,773.33	23,852,569.51	17,898,607.86
漯河汇特食品有限公司	子公司	肉制品	RMB8,089.42 万元	163,676,514.24	144,933,532.57	273,193,491.35	20,223,406.51	15,564,712.29
漯河卓智新型包装有限公司	子公司	胶印纸箱	RMB9,017.47 万元	194,790,361.29	154,002,857.46	146,791,425.00	18,595,873.22	13,947,519.81
南通汇羽丰新材料有限公司	参股公司	PVDC 树脂	USD3,808 万元	416,669,428.22	394,578,913.88	93,201,840.56	16,994,538.14	14,545,961.19

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

2019年下半年公司可能面临的挑战和风险：

一是市场风险。经济下行压力仍然较大，行业内竞争和跨界竞争进一步加剧，对公司调结构、上规模带来一定的压力。

二是消费需求风险。随着大众消费升级，新型消费不断涌现，社会消费需求多元化、升级化对企业加快结构调整提出了更高的要求。

三是原材料价格波动风险。原料价格受生长周期、市场供求等多方面因素的影响，波动幅度比较大，会影响公司主营业务的盈利能力，可能对公司经营业绩的提升产生影响。

四是非洲猪瘟疫情影响具有不确定性。非洲猪瘟疫情在多个省市出现，生猪及其产品的流通受到影响，企业的生产经营可能会受到一定影响。

五是社会成本上升风险。随着人口红利逐步减弱，社会平均工资不断上涨，以及国家对食品安全、防疫检测、环境保护等要求越来越高，这些因素都将会影响企业的经营成本。

针对上述挑战和风险，公司将贯彻落实“调结构、扩网络、促转型、上规模”的发展战略，在2019年下半年重点抓好以下几项工作：

1、加强疫情防控，确保企业安全运行。密切关注疫情发展态势及国家相关政策，牢固树立安全第一的理念，严格落实各项疫情防控措施，严格执行各项检验检疫要求，确保企业安全。

2、加强新产品推广，加快产品结构调整。肉制品围绕“稳高温、上低温、中式产品工业化”的产品战略，加快新产品的研发、品评、生产、销售，加快推进结构调整。

3、加强营销管理，提升品牌美誉度。创新营销策略，通过明星代言、与外部专业营销

机构和新媒体加强合作等措施，提升企业品牌形象，助力企业结构调整和规模提升。

4、加强渠道和网络建设，夯实市场基础。生鲜品坚持“建网络、扩鲜销，大产大销上规模”的经营方针，抓住行情机遇，充分发挥全国产业布局优势，深度开发区域市场，实现大产大销、快产快销；肉制品加快餐饮、速冻、新型休闲等渠道的开发，加强网点建设，实现新增量。

5、加强采购管理，保持成本优势。加强行情监控，适时采购、适度采购；关注国际贸易动态，拓宽采购渠道，整合全球资源。

6、加强升级工业自动化，提升企业竞争力。通过进一步实施自动化设备改造、技术创新和流程优化等措施，继续升级工业自动化，提高企业运营效率。

7、加强数字化建设，助力企业转型。通过信息技术与企业管理全面深度融合，促进跨产业、跨系统、跨部门的高效合作，推动企业由工业信息化逐步向全面信息化迈进，助力企业转型升级，实现高质量发展。

8、推动重组项目，优化治理结构。积极推动公司吸收合并双汇集团重组项目，进一步优化公司的治理结构，打造更具优势的肉业及相关产业链。

9、依法合规经营，确保企业安全。坚持依法经营、依法管理；秉承“铁腕抓质量，铁心保安全”的质量理念，严控产品质量；确保法律安全、生产安全、食品安全和企业安全，实现企业可持续发展。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	79.73%	2019 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 11 日	巨潮资讯网,《2018 年年度股东大会决议公告》, 编号: 2019-26

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、本报告期利润分配及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	双汇集团、罗特克斯、万洲国际（双汇国际）、兴泰集团、万隆先生	其他承诺	1、关于唐山双汇历史股权转让存在瑕疵的补偿承诺。2006 年, 双汇集团自其他两位股东受让唐山双汇 20%的股权。其中, 玉田县牧工商总公司于 2006 年 9 月向双汇集团协议转让其所持唐山双汇 10%股权已经玉田县财政局审核同意, 唐山市国有资产监督管理委员会就上述转让行为于 2010 年 7 月 27 日出具说明同意唐山双汇依法办理玉田县牧工商总公司 10%股权的转让手续, 但未经省级国有资产监督管理部门审批。如因双汇集团受让玉田县牧工商总公司所持唐山双汇 10%股权未履行适当的国有产权转让程序使上市公司遭受损失, 双汇集团承诺将赔偿双汇发展因此而受到的所有损失。	2012 年 07 月 30 日	长期有效	正在履行

	双汇集团、罗特克斯、万洲国际、兴泰集团、万隆先生	避免同业竞争的承诺	2、关于避免同业竞争的承诺。本次交易完成后，双汇发展与控股股东及其控制的企业在中国境内的肉类主业经营上不存在同业竞争。同时，为维护社会公众股东的利益，并有效避免未来可能发生的同业竞争，兴泰集团、双汇国际、双汇集团、罗特克斯及万隆先生分别作出了避免同业竞争的书面承诺。	2012年07月30日	长期有效	正在履行
	双汇集团、罗特克斯、万洲国际、兴泰集团、万隆先生	关联交易承诺	3、关于规范关联交易的承诺。本次重大资产重组完成后，双汇发展与双汇集团和罗特克斯的下属企业仍存在少量的关联交易，主要为食品添加剂的采购、物流服务等。为维护社会公众股东的利益，兴泰集团、万洲国际、双汇集团、罗特克斯及万隆先生已分别向双汇发展作出了规范关联交易的书面承诺。	2012年07月30日	长期有效	正在履行
	双汇集团、罗特克斯、万洲国际、兴泰集团、万隆先生	其他承诺	4、罗特克斯关于双汇发展公司治理的承诺。收购人罗特克斯已作出承诺，在本次要约收购完成后，将会促使双汇发展继续保持健全且运行良好的组织机构以及有效的内部控制制度，双汇发展董事会成员中独立董事的比例不少于 1/2。	2012年07月30日	长期有效	正在履行
	双汇集团、罗特克斯、万洲国际、兴泰集团、万隆先生	其他承诺	5、“3.15 事件”相关承诺。双汇集团和罗特克斯承诺：就本次“3.15 事件”，若双汇集团、罗特克斯及本次重大资产重组标的公司因受到相关政府部门行政处罚而对拟注入资产造成损失的，及因违反与双汇发展的相关合同约定或存在对双汇发展侵权的情形而给双汇发展造成损失的，双汇集团、罗特克斯同意承担相应的赔偿责任。	2012年07月30日	长期有效	正在履行
	公司	房地产业务承诺	本公司及其合并报表范围内的子公司自 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日（以下简称“土核报告期内”）在中国境内的房地产开发项目不存在闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，亦不存在因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被有关政府主管部门作出行政处罚或被（立案）调查的情形。如本公司及其合并报表范围内的子公司土核报告期内在中国境内的房地产开发项目中存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，并因此给本公司和投资者造成损失的，本公司将根据中国法律、法规及证券监管部门的要求承担赔偿责任。	2019年03月14日	长期有效	正在履行
	公司	摊薄即期回报及填补措施承诺	（1）本公司承诺将采取多种措施以提升公司的经营业绩，增强公司的持续回报能力；制定和完善填补即期回报的相关措施，切实维护股东的合法权益。（2）本公司承诺严格履行本公司所作出的上述承诺，确保本公司填补回报措施能够得到切实履行。若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2019年03月14日	至 2021 年 12 月 31 日止	正在履行

	罗特克斯	保持上市公司独立性承诺	本次吸收合并完成后，本公司将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不会利用上市公司股东的身份从事影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。本承诺函自本公司正式签署之日起生效且不可撤销。本公司保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如本公司未能切实履行本承诺函，并因此给上市公司造成任何实际损失，本公司将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。	2019年01月25日	长期有效	正在履行
	罗特克斯	房地产业务承诺	双汇发展及其合并报表范围内的子公司土核报告期内在中国境内的房地产开发项目不存在闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，亦不存在因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被有关政府主管部门作出行政处罚或被（立案）调查的情形。如双汇发展及其合并报表范围内的子公司土核报告期内在中国境内的房地产开发项目中存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，并因此给双汇发展和投资者造成损失的，本公司将根据中国法律、法规及证券监管部门的要求承担赔偿责任。土核报告期内，除双汇发展外，其他纳入双汇集团合并报表范围内的子公司中，不存在房地产开发项目。	2019年03月14日	长期有效	正在履行
	罗特克斯	摊薄即期回报及填补措施承诺	（1）承诺不越权干预上市公司经营活动，不侵占上市公司利益。（2）切实履行上市公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2019年03月14日	至2021年12月31日止	正在履行
	罗特克斯	股份锁定承诺	（1）本公司因本次重组而获得的上市公司股份（以下称为“对价股份”）自本次重组股份发行结束之日（即该等股份登记至其证券账户之日，下同）起36个月内不得转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让等，也不得由上市公司回购，下同）；如自本次重组股份发行结束之日起满36个月，但本公司对上市公司承担的业绩补偿义务、资产减值补偿义务尚未履行完毕的，则对价股份在业绩补偿义务、资产减值补偿义务履行完毕之日前不得转让。由于上市公司送红股、转增股本等原因而导致增加的股份，亦遵照上述锁定期进行锁定。（2）本次重组完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后6个月期末收盘价低于发行价的，罗特克斯所持上市公司全部股份的锁定期自动延长至少6个月。（3）本次重组前本公司已持有的上市公司股份，自新增的对价股份发行结束之日起12个月内不得以任何方式转让。（4）如前述对价股份的锁定期的承诺与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司将根据中国证监会的监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。（5）对价股份在锁定期届满后减持还需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、	2019年03月14日	本次重组股份发行结束之日起满36个月	正在履行

			规章制度规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《双汇发展公司章程》的相关规定。如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。			
	罗特克斯	其他承诺	罗特克斯保证对价股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务；未来质押对价股份时，将书面告知质权人根据业绩承诺补偿协议上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。	2019年03月28日	本次重组股份发行结束之日起满36个月	正在履行
	罗特克斯	权属瑕疵承诺	本公司作为意科公司的控股股东，特此承诺如下：如因房产权属瑕疵导致本次重大资产重组后上市公司或其下属企业无法继续占有、使用，或被有关政府主管部门要求整改或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任的，本公司承诺将尽最大努力积极采取切实可行的措施解决相关问题，以减轻或消除不利影响；如上市公司或其下属企业因上述瑕疵房产遭受包括但不限于赔偿、罚款等损失，本公司将就损失承担相应的赔偿责任。	2019年03月28日	长期有效	正在履行
	双汇集团	房地产业务承诺	双汇发展及其合并报表范围内的子公司土核报告期内在中国境内的房地产开发项目不存在闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，亦不存在因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被有关政府主管部门作出行政处罚或被（立案）调查的情形。如双汇发展及其合并报表范围内的子公司土核报告期内在中国境内的房地产开发项目中存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，并因此给双汇发展和投资者造成损失的，本公司将根据中国法律、法规及证券监管部门的要求承担赔偿责任。土核报告期内，除双汇发展外，其他纳入本公司合并报表范围内的子公司中，不存在房地产开发项目。	2019年03月14日	本次重大资产重组完成前	正在履行
	公司	关联交易承诺	（1）本公司及下属企业将尽量避免与双汇物流的不必要的关联交易的发生，严格遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和本公司的章程、关联交易制度的相关规定。（2）本公司及下属企业与双汇物流在业务合作时，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定价格的方式执行。（3）在依据前述承诺进行关联交易时，将按相关法律、法规、规章等规范性文件 and 双汇发展公司章程、关联交易制度的规定履行交易程序及信息披露义务。	2019年06月28日	长期有效	正在履行

	漯河双汇物流投资有限公司	关联交易承诺	(1) 本公司及下属企业将尽量避免或减少并规范与双汇发展的关联交易；(2) 本公司不利用自身的地位影响谋求双汇发展在业务合作等方面给予本公司及本公司下属企业优于市场第三方的权利；(3) 在依据前述承诺进行关联交易时，将按相关法律、法规、规章等规范性文件依法履行交易程序；(4) 本公司将忠实履行上述承诺并承担相应的法律责任。	2019 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
	公司	其他承诺	自本次吸收合并交割日起，双汇发展将根据公司业务布局和未来发展规划，具体统筹接收并安置双汇集团本部全部在册员工到相关部门，双汇发展将按照国家有关法律、法规的规定为上述员工妥善办理相关手续。同时，公司充分尊重职工个人选择意向，就自愿选择不续约的员工，在友好协商基础上，公司将根据《劳动合同法》等相关法律法规妥善解决员工安置问题或给予合理的经济补偿。如未来在员工安置具体方案实施过程中发生员工主张偿付工资、福利、社保、经济补偿等费用或发生其他纠纷的情形，在合法合规的前提下，双汇发展将承担由此产生的所有相关费用。	2019 年 05 月 30 日	本次重大资产重组完成前	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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
主要为一般合同纠纷及劳动争议	18.79	否	已审理（仲裁）完结	无重大影响	已执行完毕		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、本公司于2012年5月26日在巨潮资讯网站公告了《河南双汇投资发展股份有限公司发行股份购买资产及换股吸收合并暨关联交易报告书（修订稿）》，其中披露了双汇国际控股有限公司的员工奖励计划，双汇国际董事会制定并于2012年2月9日签署生效了《双汇国际控股有限公司制定奖励股权发放指引》。该员工奖励计划的主要内容是：双汇国际就员工奖励

计划设立信托，以运昌控股有限公司作为该信托下的受托人，运昌公司持有的6%双汇国际股份作为奖励股份，将根据经双汇国际董事会制定的员工奖励计划于2012年至2014年年度结束后经营目标预算的考核结果授予双汇国际及其主要三家下属公司罗特克斯有限公司、河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司和双汇发展的经营管理骨干(以下简称“合格高级管理人员”)。该员工奖励计划已经经过双汇国际董事会及股东会表决通过。

2012年12月26日，授予奖励股份的合格高级管理人员与双汇国际签署了奖励股份接受文件，本公司43个岗位的经营管理人员接受了股权激励，其接受股份总额占本次奖励股份总额的89.75%。2013年10月，本公司常务副总裁郭丽军先生因工作变动辞去本公司常务副总裁职务，不再担任本公司其他职务。截至2013年12月31日，本公司的经营管理人员在奖励股份中的占比为84.25%。

2014年11月，双汇集团原总经理游牧先生调入到双汇发展任职，基于游牧先生在任职期间对双汇集团所做的贡献，同意将授予游牧先生原在双汇集团总经理职位上的股权激励在其任职双汇发展期间继续执行，并自2014年11月1日起调整至双汇发展承担该部分股权激励费用，双汇集团不再承担。

截至2014年12月31日，本集团合格高级管理人员在该股权激励中的奖励股份占比由84.25%调整为86.25%。

根据《企业会计准则第11号-股份支付》、《企业会计准则解释第4号》第七条、中国证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答〔2009年第1期〕》（会计部函〔2009〕48号）第七条的相关规定，按照权益工具授予日的公允价值,分别将2012年度、2013年度、2014年度取得的服务24,142.75万元、23,772.88万元、22,752.92万元计入本公司管理费用和资本公积。

本公司于2013年1月24日在巨潮资讯网站发布了《河南双汇投资发展股份有限公司关于双汇国际控股有限公司实施员工奖励计划的提示性公告》，公告编号：2013-04。

2、2014年8月5日，本公司发布《关于万洲国际有限公司在香港联交所上市的提示性公告》，其中披露了万洲国际制定的首次公开发售前购股权计划，就该等计划，本公司依据《企业会计准则第11号-股份支付》的相关规定，按照权益工具授予日的公允价值，将2014年8-12月、2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年上半年本公司取得的服务8,007.27

万元、16,014.08万元、9,633.78万元、6,157.69万元、3,986.61万元、1,317.20万元计入本公司管理费用和资本公积。

2015年8月，双汇发展原总裁张太喜先生调入到双汇集团任职，因此自2015年8月1日起由双汇集团承担其相应股权激励费用。

2015年8月，双汇发展总裁助理游召胜先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

截至2015年12月31日，本集团合格高级管理人员在2014年授予的股份支付计划中股份占比由36.92%调整为29.37%。

2016年8月双汇发展原董事会秘书祁勇耀先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2016年10月，原双汇发展副总裁李红伟行权1,469,500股，原江苏淮安双汇食品有限公司总经理李骏行权918,500股。

2016年12月双汇发展子公司唐山双汇食品有限责任公司原总经理朱龙虎先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2017年3月双汇发展子公司阜新双汇肉类加工有限公司原项目经理茅广山先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2017年10月双汇发展子公司湖北武汉双汇食品有限公司原项目经理尹卫华先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2017年任建仲先生等18人行权，共行权11,538,000股。

2018年安璐先生等18人行权，共行权10,176,500股。

2019年上半年宋红亮先生等16人行权，共行权12,973,000股。

截至2019年6月30日，本集团合格高级管理人员在2014年授予的股份支付计划中剩余尚未行权股份期权占万洲国际有限公司2014年授予的股份期权总数的比例为21.55%。

本公司于2014年8月5日在巨潮资讯网站发布了《关于万洲国际有限公司在香港联交所上市的提示性公告》，公告编号：2014-25。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	接受劳务	接受运输劳务	协议约定价格	-	62,709.91	87.13%	150,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	巨潮资讯网,《2019年度预计日常关联交易公告》,公告编号 2019-19
漯河双汇计算机软件有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务	软件开发及维护	协议约定价格	-	539.04	0.75%	1,100	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	母公司	接受劳务	租赁房产	协议约定价格	-	169.55	0.01%	500	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	提供劳务	资产租赁	协议约定价格	-	171.88	0.01%	800	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
南通汇羽丰新材料有限公司	本公司的联营企业	关联采购	采购PVDC树脂	协议约定价格	-	9,317.83	0.52%	22,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河汇盛生物科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业	关联采购	采购猪肠衣	协议约定价格	-	13,556.4	0.75%	45,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	关联采购	采购商品	协议约定价格	-	18.95	0.00%	1,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
罗特克斯有限公司	母公司的控股股东	关联采购	采购分割肉、分体肉、骨类及副产品	协议约定价格	-	150,027.35	8.32%	450,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上

杜邦双汇漯河蛋白有限公司	母公司的控股股东的联营企业	关联采购	采购大豆蛋白	协议约定价格	-	2,800.53	0.16%	8,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
杜邦双汇漯河食品有限公司	控股股东的联营企业母公司的控股股东的联营企业	关联采购	采购大豆蛋白	协议约定价格	-	0	0.00%	100	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇意科生物环保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	关联采购	采购汽	协议约定价格	-	9.32	0.00%	40	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	关联采购	采购调味料	协议约定价格	-	11,007.91	0.61%	20,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
万洲国际贸易有限公司	母公司控股股东的子公司	关联采购	采购分割肉、分体肉、骨类及副产品	协议约定价格	-	658.69	0.04%	120,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河汇盛生物科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售猪毛肠	协议约定价格	-	20,284.37	1.12%	35,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河汇盛生物科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业	关联销售	提供初级加工	协议约定价格	-	2,563.66	0.14%	6,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售辅料	协议约定价格	-	5,128.77	0.28%	10,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	229.02	0.01%	600	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上

罗特克斯有限公司	母公司的控股股东	关联销售	销售肉制品	协议约定价格	-	2,660.18	0.15%	10,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
杜邦双汇漯河食品有限公司	母公司的控股股东的联营企业	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	1,201.9	0.07%	4,000	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	母公司的控股股东的联营企业	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	467.52	0.03%	1,200	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	母公司	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	5.85	0.00%	30	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	母公司	关联销售	利息收入	协议约定价格	-	0	0.00%	800	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇意科生物环保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	6.21	0.00%	40	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇意科生物环保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	提供劳务	租赁土地	协议约定价格	-	2.99	0.00%	5	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
南通汇羽丰新材料有限公司	本公司的联营企业	关联销售	销售包装物	协议约定价格	-	1.64	0.00%	20	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
南通汇羽丰新材料有限公司	本公司的联营企业	关联销售	提供仓储劳务	协议约定价格	-	2.39	0.00%	100	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
漯河双汇计算机软件著作权有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	0.95	0.00%	10	否	银行转账	-	2019年03月16日	同上
合计					--	283,542.81	--	886,345	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
昌建控股集团有限公司	本公司高管担任董事的公司	购买资产	收购股权	协议约定价格	2,619.83	3,646.59	3,646.59	银行转账	0		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				转让价格与评估价值一致，不存在差异。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

租赁情况说明

报告期内，公司租入的资产主要是土地、仓储库房；出租的资产主要是办公场所及门面房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	5.22	25	2.26	21.1	无
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	63	120	5.47	126.7	无
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	1	燃煤锅炉 1 个	33.5	50	2.11	5.76	无
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	1	燃煤锅炉 1 个	89	400	5.47	23.04	无
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	1	燃煤锅炉 1 个	240	400	14.76	35.28	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.32	15	1.47	23.52	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	51	80	13.8	152.43	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	1	燃煤锅炉 1 个	55.7	80	1.64	5.12	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	1	燃煤锅炉 1 个	210	400	12.77	17.69	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	1	燃煤锅炉 1 个	203	400	14.33	17.2	无
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.13	20	0.08	/	无
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	51	120	2.09	/	无
阜新双汇肉类加工有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	2	30	0.5	4.14	无
阜新双汇肉类加工有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	109.67	300	22.21	48.78	无
阜新双汇肉类加工有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	6.7	20	0	2.29	无
阜新双汇肉类加工有限公司	SO2	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	3.1	50	0.26	0.96	无
阜新双汇肉类加工有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	193	200	4.01	14.97	无
唐山双汇食品有限责任公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.63	35	0.33	3.56	无

唐山双汇食品有限责任公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	38	450	6.59	35.63	无
唐山双汇食品有限责任公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	2.9	20	0	0.45	无
唐山双汇食品有限责任公司	SO2	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	4	50	0.05	0.72	无
唐山双汇食品有限责任公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	19	150	0.92	2.7	无
山东德州双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	6.41	35	3.27	45.12	无
山东德州双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	185	450	27.37	580.14	无
山东德州双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	1.8	20	0.53	1.84	无
山东德州双汇食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	4	100	1.78	6.13	无
山东德州双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	128	200	8.33	18.85	无
济源双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	3.02	35	1.06	36.38	无
济源双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	192	380	36.54	394.97	无
郑州双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.98	25	0.34	70.78	无
郑州双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	52	120	12.05	339.74	无
郑州双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	1.79	20	1.59	6.12	无
郑州双汇食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	0	50	0	15.31	无
郑州双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	14	150	5.19	45.93	无
江苏淮安双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	2.3	30	2.1	53.09	无
江苏淮安双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	211	500	11.23	884.75	无
上海双汇大昌有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.04	45	0.1	14.66	无
上海双汇大昌有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	15	500	4.69	174.9	无
芜湖双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	18	40	2.74	70.68	无
芜湖双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	67	500	16.22	863.51	无

湖北武汉双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	38.4	45	2.61	10.4	无
湖北武汉双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	332	500	15.34	52.68	无
湖北武汉双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	5.8	20	0.49	0.98	无
湖北武汉双汇食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	4.7	50	0.81	2.46	无
湖北武汉双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	111	150	3.79	7.38	无
宜昌双汇食品有限责任公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	10.6	25	0.44	22.18	无
宜昌双汇食品有限责任公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	42.7	500	6.98	443.63	无
宜昌双汇食品有限责任公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	16	20	0.55	0.83	无
宜昌双汇食品有限责任公司	SO2	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	7	50	0.77	1.56	无
宜昌双汇食品有限责任公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	131	150	3.59	6.24	无
绵阳双汇食品有限责任公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.5	45	0.63	29	无
绵阳双汇食品有限责任公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	29	500	10.56	450	无
绵阳双汇食品有限责任公司	颗粒物	经处理达标后排放	3	天然气锅炉 3 个	3.6	20	0.8	/	无
绵阳双汇食品有限责任公司	SO2	经处理达标后排放	3	天然气锅炉 3 个	0	50	1.33	/	无
绵阳双汇食品有限责任公司	氮氧化物	经处理达标后排放	3	天然气锅炉 3 个	141	200	6.23	29.62	无
南昌双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	6.1	25	0.7	54.89	无
南昌双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	54	350	12.62	629.9	无
南昌双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	8.8	20	1.03	/	无
南昌双汇食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	0	50	0.04	/	无
南昌双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	4	天然气锅炉 4 个	146	200	6.76	28.88	无
清远双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.73	10	1.13	14.4	无
清远双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	28.7	90	11.73	101.1	无

清远双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	29	20	0.9	2.583	无
清远双汇食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	0.7	50	1.26	4.2	无
清远双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	142	200	5.9	19.6	无
南宁双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.53	/	0.32	52.4	无
南宁双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	17	500	27.98	727.6	无
昆明双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	3.7	15	0.57	4.31	无
昆明双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	47.6	200	2.77	57.42	无
昆明双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	6.8	50	0.14	4.87	无
昆明双汇食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	7	100	0.15	9.74	无
昆明双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	天然气锅炉 2 个	61	400	0.95	3.9	无
陕西双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.13	25	0.13	32.76	无
陕西双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	23	300	13.48	393	无
陕西双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	1	天然气锅炉 2 个	2.4	20	0	5.26	无
陕西双汇食品有限公司	SO2	经处理达标后排放	1	天然气锅炉 2 个	7	50	0	11.8	无
陕西双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	1	天然气锅炉 2 个	12	150	0.46	39.43	无
沈阳双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.28	30	0.08	38.1	无
沈阳双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	20.67	300	8.45	381	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	3.95	25	2.62	32.57	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	145	300	25.69	390.52	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.71	20	1.26	31.03	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	87.33	120	9.51	186.17	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.328	20	0.68	22.56	无

漯河双汇肉业有限公司动力分厂	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	91.33	120	5.31	135.38	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂	颗粒物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	6.50	10	0.13	3.61	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂	SO2	经处理达标后排放	1	废气 1 个	6	35	2.29	10.11	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂	氮氧化物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	27	50	7.74	18.06	无
华懋双汇实业(集团)有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.74	20	1.25	11.6	无
华懋双汇实业(集团)有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	36	120	9.61	69.9	无

防治污染设施的建设和运行情况

一是合法合规，守法运行。公司严格按照环境保护法及其他环境法律法规要求，办理环境影响评价、环保“三同时”和排污许可证等环保证件，与生产主体配套建设有污水处理站。

二是综合治理，严控过程。废水方面：公司建立有环保运营专职队伍，负责各污水处理站的日常运行操作；各污水处理站均制定有管理制度、运行台账和记录，保证正常运行；严格按照公司制定的安全和职业卫生要求，配备安全帽、救生衣、防护眼镜、防护手套、消防沙、灭火器、潜水泵等应急物资；废气方面：燃煤锅炉废气进行除尘、脱硫和脱硝治理，彩色印刷VOCs废气进行综合治理，污水处理站恶臭气体进行生物除臭，并严格按照工艺操作运行；噪声方面：污水站鼓风机房等噪声源安装降噪设施，冷冻机和空压机等强噪声设备设置专用设备机房，减少对周围环境的影响；固废方面：按照“减量化、无害化、资源化”的原则，污水站剩余活性污泥、猪粪进行综合利用，危险废物交由具备危险废物处理资质的单位处置。

三是多方监管，确保达标。通过自行监测、在线监测、第三方监测，三管齐下，确保废水、废气、噪声等污染物达标排放。每天各污水站对排放数据进行自行监测，确认是否达标；废水、废气排放口根据当地政府部门要求安装有在线监控设施，监测数据上传环保主管部门；公司按照排污证的要求，委托有资质的第三方环境监测单位对废水、废气、噪声进行监测，确保排放数据达标。

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，公司编制完成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

国控重点污染源已按照环保部门要求，制定了环境自行监测方案，并在当地环保部门备案，并按照要求进行了信息公开。

其他应当公开的环境信息

漯河双汇肉业有限公司动力分厂1#污水站为国控重点污染源，按要求每季度进行一次环境信息公开。

其他环保相关信息

2019年公司及其子公司按照屠宰及肉类加工行业排污许可证上规定的废水、废气自行监测频次，委托有资质的第三方环境监测单位实施自行监测，其中天然气锅炉（小于20吨/时）的颗粒物和二氧化硫排放浓度的自行监测频次为一年一次，公司下属子公司阜新双汇肉类加工有限公司、山东德州双汇食品有限公司、南昌双汇食品有限公司、清远双汇食品有限公司、陕西双汇食品有限公司的天然气锅炉均小于20吨/时，且计划2019年下半年进行排放浓度监测，因此本报告中上述子公司天然气锅炉的相关数据为2018年的监测数据。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（1）实施“农户+企业模式”的精准扶贫模式，探索合作社、养殖专业户等新兴农业方式，让贫困户通过劳动增加收入，培养、提高贫困户劳动能力。

（2）公司利用产业优势，推动贫困地区自身能力建设，通过产业发展扶贫和生态保护扶贫等手段，将精准扶贫工作落到实处。

（3）发挥单位工会、党支部的作用，对接困难家庭、困难学生，做好精准帮扶工作，争取从根本上解决家庭困难问题。

（2）半年度精准扶贫概要

为进一步发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚中的作用，积极履行上市公司的社会责任，

提升上市公司形象，公司始终把扶贫工作当作一项重要任务，使扶贫工作从思想上、组织上、人力物力上得到了保障并取得了阶段性成果。

2019年上半年公司组织日常困难职工救助活动及春节困难职工捐助活动，共捐助25.7万元。

（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	25.7
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
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

按照统筹兼顾、突出重点的工作思路，坚持“精准帮扶，精准脱贫”的原则，着力抓住产业扶贫和生态扶贫以及完善基础设施等方面，扎实有效推进精准扶贫各项任务。

一是建立健全长效工作机制，确保扶贫工作持续有效开展。根据公司每年的扶贫计划，对扶贫资金实行一事一议，由总裁办公会审议后实施，保证扶贫经费足额投入使用。

二是创新扶贫思路，完善扶贫机制。通过有效利用公司资源，加大产业帮扶力度，稳步增加贫困户收入，不断巩固和优化帮扶成果，促进贫困村贫困户脱贫摘帽。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重大资产重组事项进展情况

本公司因筹划发行股份购买资产事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：双汇发展，证券代码：000895）自2019年1月21日（星期一）开市起开始停牌，公司于2019年1月21日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于筹划发行股份购买资产事项的停牌公告》（公告编号：2019-02），具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年1月25日，公司召开第七届董事会第五次会议就本公司吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司（以下简称“本次吸收合并”）事宜审议通过了《关于本公司吸收合并河南省漯河市双汇实业有限责任公司的方案的议案》等与本次吸收合并相关的议案，并于2019年1月26日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司暨关联交易预案》等相关公告及文件。同日，公司发布了《河南双汇投资发展股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2019-08），经向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：双汇发展，证券代码：000895）于2019年1月28日开市起复牌，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年1月30日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对河南双汇投资发展股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函〔2019〕第4号），并于2019年2月15日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于深圳证券交易所重组问询函的回复公告》（公告编号：2019-09）等相关公告及文件，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年3月14日，公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于本公司吸收合并河南省漯河市双汇实业有限责任公司的方案的议案》等与本次吸收合并相关的议案，并于2019年3月16日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司暨关联交易报告书（草案）》等相关公告及文件，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年3月22日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对河南双汇投资发展股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函〔2019〕第6号），并于2019年3月29日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于深圳证券交易所重组问询函的回复公告》（公告编号：2019-24）等相关公告及文件，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年4月10日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过《关于本公司吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司方案的议案》等与本次吸收合并相关的议案，并于2019年4月11日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-26）等相关公告及文件，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年4月19日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请补正通知书》（190806号），并于2019年4月20日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于收到〈中国证监会行政许可申请补正通知书〉的公告》（公告编号：2019-29），具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年4月25日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：190806），并于2019年4月26日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于收到〈中国证监会行政许可申请受理单〉的公告》（公告编号：2019-30），具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年5月8日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（190806号），并于2019年5月31日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的回复公告》（公告编号：2019-34）等相关公告及文件，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年6月11日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（190806号），并于2019年7月1日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于〈中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书〉的回复公告》（公告编号：2019-38）

等相关公告及文件，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年7月11日，公司接到中国证监会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2019年7月11日召开的2019年第30次并购重组委工作会议审核，公司发行股份吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司暨关联交易事项获得有条件通过。公司于2019年7月15日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核意见的回复公告》（公告编号：2019-44）等相关公告及文件，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

2019年7月30日，公司收到中国证监会核发的《关于核准河南双汇投资发展股份有限公司吸收合并河南省漯河市双汇实业有限责任公司的批复》（证监许可〔2019〕1394号），并于2019年7月31日披露了《河南双汇投资发展股份有限公司关于公司吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2019-46）等相关公告及文件，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》等公司指定信息披露媒体上公开披露的相关公告。

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	537,469	0.02%						537,469	0.02%
3、其他内资持股	537,469	0.02%						537,469	0.02%
境内自然人持股	537,469	0.02%						537,469	0.02%
二、无限售条件股份	3,299,020,815	99.98%						3,299,020,815	99.98%
1、人民币普通股	3,299,020,815	99.98%						3,299,020,815	99.98%
三、股份总数	3,299,558,284	100.00%						3,299,558,284	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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	66,342			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）				
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
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	境内非国有法人	59.27%	1,955,575,624			1,955,575,624		
罗特克斯有限公司	境外法人	13.98%	461,427,834			461,427,834		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.89%	62,384,062			62,384,062		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.76%	57,971,092			57,971,092		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	31,585,900			31,585,900		
全国社保基金一零三组合	国有法人	0.79%	26,004,497			26,004,497		
全国社保基金一零一组合	国有法人	0.53%	17,454,351			17,454,351		
基本养老保险基金八零二组合	国有法人	0.37%	12,217,282			12,217,282		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.34%	11,173,971			11,173,971		
全国社保基金一一三组合	国有法人	0.34%	11,125,344			11,125,344		
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		河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司是罗特克斯有限公司的全资子公司。						
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
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	1,955,575,624	人民币普通股	1,955,575,624
罗特克斯有限公司	461,427,834	人民币普通股	461,427,834
香港中央结算有限公司	62,384,062	人民币普通股	62,384,062
中国证券金融股份有限公司	57,971,092	人民币普通股	57,971,092
中央汇金资产管理有限责任公司	31,585,900	人民币普通股	31,585,900
全国社保基金一零三组合	26,004,497	人民币普通股	26,004,497
全国社保基金一零一组合	17,454,351	人民币普通股	17,454,351
基本养老保险基金八零二组合	12,217,282	人民币普通股	12,217,282
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	11,173,971	人民币普通股	11,173,971
全国社保基金一一三组合	11,125,344	人民币普通股	11,125,344
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	河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司是罗特克斯有限公司的全资子公司。		
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）	无		

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。

四、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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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
贺建民	副总裁	聘任	2019 年 02 月 22 日	
赛俊选	副总裁	聘任	2019 年 02 月 22 日	
焦永丽	副总裁	聘任	2019 年 02 月 22 日	
周霄	副总裁	聘任	2019 年 02 月 22 日	
杜俊甫	副总裁	离任	2019 年 02 月 22 日	工作调整

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：河南双汇投资发展股份有限公司

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	1,636,526,123.81	2,617,940,968.03
结算备付金		
拆出资金		450,000,000.00
交易性金融资产	2,868,391,734.40	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,870,237,766.77
衍生金融资产	510,426.38	167,642.00
应收票据	62,159,129.62	61,994,944.86
应收账款	111,872,284.43	99,669,928.04
应收款项融资		
预付款项	45,380,583.65	64,050,206.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	78,706,197.71	32,551,664.54
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	7,203,684,926.66	4,228,364,762.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
发放贷款及垫款		19,680,000.00
其他流动资产	419,970,323.23	316,414,966.42
流动资产合计	12,427,201,729.89	9,761,072,849.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		44,686,591.59
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	169,983,178.00	177,794,468.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	58,884,786.71	
投资性房地产		
固定资产	10,755,811,238.82	11,098,468,389.10
在建工程	151,136,595.43	111,507,284.76
生产性生物资产	40,986,742.79	66,116,743.94
油气资产		
使用权资产		
无形资产	927,872,415.42	942,118,451.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	71,852,131.27	73,335,792.73
递延所得税资产	63,429,509.74	66,060,578.82
其他非流动资产	8,802,481.73	6,753,169.60
非流动资产合计	12,248,759,079.91	12,586,841,471.02
资产总计	24,675,960,809.80	22,347,914,320.79
流动负债：		
短期借款	3,174,942,466.45	2,322,205,449.85

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	126,792,676.99	
应付账款	3,089,137,906.19	1,928,279,778.28
预收款项	1,066,743,852.78	986,899,635.58
卖出回购金融资产款	614,549,812.50	797,215,000.00
吸收存款及同业存放	195,727,488.67	393,057,593.39
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	479,021,454.19	711,003,794.43
应交税费	216,388,224.90	329,137,207.58
其他应付款	809,279,846.54	662,749,127.93
其中：应付利息	461,568.91	3,664,635.84
应付股利	41,423,303.58	70,290,553.92
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	338,435.33	338,807.39
其他流动负债		
流动负债合计	9,772,922,164.54	8,130,886,394.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,907,312.25	5,082,110.88
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	67,050,000.00	67,950,000.00
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	69,348,963.64	71,280,953.69
递延所得税负债	116,313,441.88	73,493,233.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	257,619,717.77	217,806,298.02
负债合计	10,030,541,882.31	8,348,692,692.45
所有者权益：		
股本	3,299,558,284.00	3,299,558,284.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,927,196,011.32	1,924,528,015.79
减：库存股		
其他综合收益	260,317.45	85,497.42
专项储备		
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94
一般风险准备	24,398,234.69	24,398,234.69
未分配利润	6,467,331,321.06	5,893,666,007.12
归属于母公司所有者权益合计	13,550,650,800.46	12,974,142,670.96
少数股东权益	1,094,768,127.03	1,025,078,957.38
所有者权益合计	14,645,418,927.49	13,999,221,628.34
负债和所有者权益总计	24,675,960,809.80	22,347,914,320.79

法定代表人：万隆

主管会计工作负责人：刘松涛

会计机构负责人：李俊冉

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	686,537,971.25	955,705,866.21
交易性金融资产	2,806,982,558.56	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,810,064,850.10
衍生金融资产		
应收票据	23,501,420.00	8,700,000.00

应收账款	78,781,613.90	38,769,701.94
应收款项融资		
预付款项	19,150,718.91	42,102,649.05
其他应收款	3,181,718.10	1,691,528,932.38
其中：应收利息		
应收股利		1,685,320,923.40
存货	857,365,740.82	619,181,378.77
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	86,792,829.85	54,966,752.17
流动资产合计	4,562,294,571.39	5,221,020,130.62
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		34,038,891.59
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,512,172,061.84	12,483,517,442.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	46,355,672.08	
投资性房地产		
固定资产	524,771,383.03	547,323,153.44
在建工程	15,220,951.13	12,682,376.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,362,295.16	42,238,033.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,824,547.84	1,748,893.12
递延所得税资产	917,857.92	21,143,728.06
其他非流动资产	1,191,514.44	380,369.24
非流动资产合计	13,142,816,283.44	13,143,072,887.45

资产总计	17,705,110,854.83	18,364,093,018.07
流动负债：		
短期借款	1,013,000,020.00	1,810,000,000.00
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	2,736,792,676.99	1,630,000,000.00
应付账款	2,941,317,067.01	2,012,522,659.30
预收款项	214,115,766.11	334,049,267.73
合同负债		
应付职工薪酬	135,412,773.47	225,892,329.48
应交税费	10,104,043.99	22,896,281.79
其他应付款	194,313,873.15	199,514,348.13
其中：应付利息	217.50	1,988,301.39
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	338,435.33	338,807.39
其他流动负债		
流动负债合计	7,245,394,656.05	6,235,213,693.82
非流动负债：		
长期借款	4,907,312.25	5,082,110.88
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	341,507.31	484,082.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,248,819.56	5,566,193.43
负债合计	7,250,643,475.61	6,240,779,887.25

所有者权益：		
股本	3,299,558,284.00	3,299,558,284.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,078,186,928.02	5,070,068,915.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94
未分配利润	244,815,535.26	1,921,779,299.73
所有者权益合计	10,454,467,379.22	12,123,313,130.82
负债和所有者权益总计	17,705,110,854.83	18,364,093,018.07

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	25,455,488,941.45	23,732,111,598.20
其中：营业收入	25,433,594,196.57	23,621,389,338.87
利息收入	21,839,944.83	110,667,636.73
已赚保费		
手续费及佣金收入	54,800.05	54,622.60
二、营业总成本	22,583,813,958.22	20,588,664,939.59 ¹
其中：营业成本	20,474,045,546.13	18,575,792,566.35
利息支出	18,366,195.07	11,140,143.63
手续费及佣金支出	393,271.38	440,672.12
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	134,431,726.29	173,775,349.26
销售费用	1,350,998,189.60	1,266,830,305.35
管理费用	534,166,697.32	500,514,427.21

研发费用	29,335,771.50	33,096,330.76 ²
财务费用	42,076,560.93	27,075,144.91
其中：利息费用	53,570,361.86	41,050,905.34
利息收入	9,695,717.52	15,167,315.14
加：其他收益	118,766,298.21	151,816,839.80
投资收益（损失以“－”号填列）	26,684,294.28	22,349,889.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,212,849.47	7,275,581.00
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）	54,465,239.09	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	818,084.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-73,348,022.18	-243,645,901.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	498,941.84	-592,582.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,999,559,818.50	3,073,374,904.80
加：营业外收入	6,471,488.06	20,952,700.07
减：营业外支出	7,758,070.54	9,377,639.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,998,273,236.02	3,084,949,965.76
减：所得税费用	519,277,470.38	626,213,289.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,478,995,765.64	2,458,736,676.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,478,995,765.64	2,458,736,676.57
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	2,381,626,534.86	2,385,332,323.73
2.少数股东损益	97,369,230.78	73,404,352.84
六、其他综合收益的税后净额	342,784.38	4,144,572.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	174,820.03	2,113,731.94
（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	174,820.03	2,113,731.94
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		
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	174,820.03	2,113,731.94
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	167,964.35	2,030,840.50
七、综合收益总额	2,479,338,550.02	2,462,881,249.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,381,801,354.89	2,387,446,055.67
归属于少数股东的综合收益总额	97,537,195.13	75,435,193.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.7218	0.7229
(二) 稀释每股收益	0.7218	0.7229

注：1 根据财政部下发的最新财务报表格式，将原列示在“利息收入”项目之下、“加：其他收益”项目之上的“资产减值损失”项目、“信用减值损失”项目调整至“公允价值变动收益（损失以“-”号填列）”项目之下、“资产处置收益（损失以“-”号填列）”项目之上，且名称分别调整为“资产减值损失（损失以“-”号填列）”项目及“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。因此导致营业总成本计算公式不再包含资产减值损失及信用减值损失，为保证数据可比，同期“营业总成本”数据同口径调整。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。

2 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》及其相关解读，将报表项目按新格式予以列报，为保证数据可比性，对同期数据做同口径调整。

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：万隆

主管会计工作负责人：刘松涛

会计机构负责人：李俊冉

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	18,231,739,536.31	16,826,744,495.10
减：营业成本	17,317,842,266.37	15,952,255,218.29
税金及附加	23,006,182.19	36,579,336.36
销售费用	622,608,053.70	530,903,827.62
管理费用	118,530,281.70	117,213,642.10
研发费用	9,003,217.95	10,870,387.87
财务费用	59,391,110.52	13,662,827.97
其中：利息费用	67,252,100.95	30,458,852.70
利息收入	9,310,425.10	17,452,036.77
加：其他收益	1,007,878.61	19,837,220.99
投资收益（损失以“－”号填列）	26,684,294.28	22,349,889.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,212,849.47	7,275,581.00
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）	52,985,672.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	492,050.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,884,398.70	-23,874,661.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-171,489.08	45,661.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	157,472,432.41	183,617,365.40
加：营业外收入	895,733.86	782,079.57
减：营业外支出	1,300,833.57	663,966.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	157,067,332.70	183,735,478.06
减：所得税费用	24,214,410.39	27,355,352.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	132,852,922.31	156,380,125.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	132,852,922.31	156,380,125.79

（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		
（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		
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		
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	132,852,922.31	156,380,125.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0403	0.0474
（二）稀释每股收益	0.0403	0.0474

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	27,689,536,473.83	25,651,197,656.67
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		
客户贷款及垫款净减少额	33,649,990.00	291,464,304.50
收到原保险合同保费取得的现金		
拆出资金净减少额	450,000,000.00	
收到再保险业务现金净额		
存放中央银行和同业款项净减少额	96,438,092.06	112,554,361.60
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	21,902,435.48	110,935,483.31
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		
收到其他与经营活动有关的现金	266,265,331.18	350,935,787.99
经营活动现金流入小计	28,557,792,322.55	26,517,087,594.07
购买商品、接受劳务支付的现金	22,159,790,290.96	20,045,312,228.96
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		
客户存款和同业存放款项净减少额	197,330,104.72	80,879,292.90
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	19,373,650.64	9,927,898.38
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,103,664,528.38	1,926,155,520.23
支付的各项税费	2,113,713,471.25	2,198,150,741.69
支付其他与经营活动有关的现金	425,537,483.33	337,848,838.56

经营活动现金流出小计	27,019,409,529.28	24,598,274,520.72
经营活动产生的现金流量净额	1,538,382,793.27	1,918,813,073.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,457,500,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,438,948.92	28,334,060.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	431,955.56	1,225,564.14
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		
投资活动现金流入小计	1,492,370,904.48	929,559,624.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,737,031.99	240,583,724.32
投资支付的现金	2,400,000,000.00	1,150,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,637,737,031.99	1,390,583,724.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,145,366,127.51	-461,024,099.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	6,410,992,761.95	2,638,741,365.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,410,992,761.95	2,638,741,365.25
偿还债务支付的现金	5,797,291,575.51	2,581,295,056.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,857,429,349.88	3,740,929,973.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,695,575.14	66,891,453.73
支付其他与筹资活动有关的现金	61,825,910.33	
筹资活动现金流出小计	7,716,546,835.72	6,322,225,029.86
筹资活动产生的现金流量净额	-1,305,554,073.77	-3,683,483,664.61

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	188,594.58	296,854.10
五、现金及现金等价物净增加额	-912,348,813.43	-2,225,397,836.71
加：期初现金及现金等价物余额	2,331,579,619.22	5,743,776,320.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,419,230,805.79	3,518,378,484.27

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	15,615,515,533.41	14,996,037,978.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,192,938.44	76,335,508.95
经营活动现金流入小计	15,669,708,471.85	15,072,373,487.49
购买商品、接受劳务支付的现金	13,199,016,910.19	14,432,299,837.67
支付给职工以及为职工支付的现金	509,741,295.89	440,176,394.22
支付的各项税费	177,764,697.78	266,616,964.78
支付其他与经营活动有关的现金	72,226,117.98	53,607,494.22
经营活动现金流出小计	13,958,749,021.84	15,192,700,690.89
经营活动产生的现金流量净额	1,710,959,450.01	-120,327,203.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,457,500,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,719,759,872.32	3,504,281,139.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,747.91	1,033,939.24
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		
投资活动现金流入小计	3,177,267,620.23	4,405,315,079.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,550,991.34	7,057,437.74
投资支付的现金	2,400,000,000.00	1,150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	36,465,910.33	
投资活动现金流出小计	2,443,016,901.67	1,157,057,437.74
投资活动产生的现金流量净额	734,250,718.56	3,248,257,641.43
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	4,587,224,612.69	1,619,893,865.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,587,224,612.69	1,619,893,865.25
偿还债务支付的现金	5,384,391,575.51	1,271,555,056.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,917,211,100.71	3,659,282,422.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,301,602,676.22	4,930,837,479.18
筹资活动产生的现金流量净额	-2,714,378,063.53	-3,310,943,613.93
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	-269,167,894.96	-183,013,175.90
加：期初现金及现金等价物余额	955,705,866.21	1,244,766,785.74
六、期末现金及现金等价物余额	686,537,971.25	1,061,753,609.84

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	3,299,558,284.00				1,924,528,015.79		85,497.42		1,831,906,631.94	24,398,234.69	5,893,666,007.12		12,974,142,670.96	1,025,078,957.38	13,999,221,628.34
加：会计政策变更											6,795,835.28		6,795,835.28	88,844.54	6,884,679.82
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,299,558,284.00				1,924,528,015.79		85,497.42		1,831,906,631.94	24,398,234.69	5,900,461,842.40		12,980,938,506.24	1,025,167,801.92	14,006,106,308.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,667,995.53		174,820.03				566,869,478.66		569,712,294.22	69,600,325.11	639,312,619.33
（一）综合收益总额							174,820.03				2,381,626,534.86		2,381,801,354.89	97,537,195.13	2,479,338,550.02
（二）所有者投入和减少资本					12,935,591.78								12,935,591.78	89,768.86	13,025,360.64
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				13,082,270.03							13,082,270.03	89,768.86	13,172,038.89
4. 其他				-146,678.25							-146,678.25		-146,678.25
(三) 利润分配									-1,814,757,056.20		-1,814,757,056.20	-1,828,324.80	-1,816,585,381.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,814,757,056.20		-1,814,757,056.20	-1,828,324.80	-1,816,585,381.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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				-10,267,596.25							-10,267,596.25	-26,198,314.08	-36,465,910.33
四、本期期末余额	3,299,558,284.00			1,927,196,011.32		260,317.45	1,831,906,631.94	24,398,234.69	6,467,331,321.06		13,550,650,800.46	1,094,768,127.03	14,645,418,927.49

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	3,299,558,284.00				1,885,053,364.53		-2,113,731.94		1,831,906,631.94	708,827.78	7,601,970,773.48		14,617,084,149.79	850,244,111.39	15,467,328,261.18
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	3,299,558,284.00				1,885,053,364.53		-2,113,731.94		1,831,906,631.94	708,827.78	7,601,970,773.48		14,617,084,149.79	850,244,111.39	15,467,328,261.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,567,003.04		2,113,731.94			0.00	-1,244,181,788.67		-1,217,501,053.69	75,269,194.92	-1,142,231,858.77
（一）综合收益总额							2,113,731.94				2,385,332,323.73		2,387,446,055.67	75,435,193.34	2,462,881,249.01
（二）所有者投入和减少资本					24,567,003.04								24,567,003.04	180,158.26	24,747,161.30
1．所有者投入的普通股														0.00	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所					24,303,323.46								24,303,323.46	180,158.26	24,483,481.72

所有者权益的金额														
4. 其他				263,679.58							263,679.58		263,679.58	
(三) 利润分配								0.00	-3,629,514,112.40		-3,629,514,112.40	-346,156.68	-3,629,860,269.08	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备								0.00	0.00					
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,629,514,112.40		-3,629,514,112.40	-346,156.68	-3,629,860,269.08	
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	3,299,558,284.00			1,909,620,367.57		0.00	1,831,906,631.94	708,827.78	6,357,788,984.81		13,399,583,096.10	925,513,306.31	14,325,096,402.41	

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	3,299,558,284.00				5,070,068,915.15				1,831,906,631.94	1,921,779,299.73		12,123,313,130.82
加：会计政策变更										4,940,369.42		4,940,369.42
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,299,558,284.00				5,070,068,915.15				1,831,906,631.94	1,926,719,669.15		12,128,253,500.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,118,012.87					-1,681,904,133.89		-1,673,786,121.02
（一）综合收益总额										132,852,922.31		132,852,922.31
（二）所有者投入和减少资本					8,118,012.87							8,118,012.87
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					8,264,691.12							8,264,691.12
4．其他					-146,678.25							-146,678.25
（三）利润分配										-1,814,757,056.20		-1,814,757,056.20
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-1,814,757,056.20		-1,814,757,056.20
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	3,299,558,284.00				5,078,186,928.02				1,831,906,631.94	244,815,535.26		10,454,467,379.22

上期金额

单位：元

项目	2018 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	3,299,558,284.00				5,045,888,821.61				1,831,906,631.94	4,011,783,497.92		14,189,137,235.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,299,558,284.00				5,045,888,821.61				1,831,906,631.94	4,011,783,497.92		14,189,137,235.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					14,898,509.92					-3,473,133,986.61		-3,458,235,476.69
（一）综合收益总额										156,380,125.79		156,380,125.79
（二）所有者投入和减少资本					14,898,509.92							14,898,509.92

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					14,634,830.34							14,634,830.34
4. 其他					263,679.58							263,679.58
（三）利润分配										-3,629,514,112.40		-3,629,514,112.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,629,514,112.40		-3,629,514,112.40
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	3,299,558,284.00				5,060,787,331.53				1,831,906,631.94	538,649,511.31		10,730,901,758.78

三、公司基本情况

河南双汇投资发展股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国河南省注册股份有限公司，于1998年10月15日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于河南省漯河市双汇路1号。

本公司及其子公司(“本集团”)的业务性质是食品加工行业，主要经营活动包括：畜禽屠宰，加工销售肉类食品、肉类罐头、速冻肉制品、定型包装熟肉制品(含清真食品)、食用动物油脂(猪油)；生猪养殖、销售；生产销售PVDC薄膜及食品包装材料、其他包装材料制品；猪肠衣(盐渍猪肠衣)及其附属产品的加工、销售；医药中间体(肝素钠)的提取、销售；农副产品收购，生产加工肉制品及相关产品配套原辅料、调味料、食品添加剂、复配食品添加剂；蛋制品销售，技术咨询服务，仓储服务，化工产品销售(不含易燃易爆危险品)，食品行业的投资，销售代理及相关经营业务的配套服务。

本集团的母公司为于中华人民共和国成立的河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司，最终母公司为于英属维尔京群岛成立的兴泰集团有限公司。

本年度合并财务报表范围参见附注(九)“在其他主体中的权益”。

本年度合并财务报表范围变化详见附注(八)“合并范围变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。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

本集团对自2019年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在金融工具减值准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于2019年6月30日的财务状况以及2019年上半年的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

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。

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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的资本溢价及原制度资本公积转入的余额,不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本集团持有的期限短、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

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款和债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

（如有初始确认时，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的情况）只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括从二级市场购入的股票、银行理财产品、银行结构性存款、不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资等。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失

准备。

信用损失，是指本集团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，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量的金融资产的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

11、应收票据

详见本节第五·10、金融工具相应内容。

12、应收账款

详见本节第五·10、金融工具相应内容。

13、应收款项融资

14、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

详见本节第五·10、金融工具相应内容。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货包括原材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产、开发成本等。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的成本还包括从其他综合收益转出的因采购符合现金流量套期而形成的利得和损失。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。开发成本是指尚未建成、以出售或出租为开发目的之物业。已预售或拟出售并预计在一个正常营业周期中预售之开发成本在财务报表中列作流动资产。拟持作自用、拟持作投资或拟出售但预计不能在一个正常营业周期中出售之开发成本在财务报表中列作非流动资

产。开发成本包括土地成本、主体建筑工程成本和其他成本。本集团将购入且用于商品房开发的土地使用权，作为开发成本核算。公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，分摊转入商品房等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，则计入固定资产。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、发放贷款及垫款

根据《关于调整商业银行贷款损失准备监管要求的通知》（银监发[2018]7号），本集团对承担风险和损失的发放贷款及垫款计提的减值准备余额不低于发放贷款及垫款期末余额的1.5%。

20、债权投资

21、其他债权投资

22、长期应收款

23、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本

法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法

的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

25、固定资产

（1）确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
构筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
临时建筑物	年限平均法	不长于 5	0%	不低于 20.00%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
电子设备及其他	年限平均法	5-6	5%	15.83%-19.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

26、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予以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时结转为固定资产。

27、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

28、生物资产

本集团的生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

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，包括存栏待售的牲畜等。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，为该资产在出售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。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用的后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在出售时，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。

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，包括产畜和役畜等。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发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

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在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命(年/月)	预计净残值(元/头、只)	年折旧率(%)
种猪	3年	800	33.3
种鸡	10个月	25	120

本集团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，必要时进行调整。

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。

29、油气资产**30、使用权资产****31、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	40-50	-
非专利技术	直线法	20	-
其他	直线法	3-10	-

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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，全部作为固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形

资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

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。

32、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

33、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

34、合同负债

35、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。本集团提供给职

工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

36、租赁负债

37、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

38、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定，参见第十一节十三项。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和（或）服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和（或）服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

39、优先股、永续债等其他金融工具

40、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

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

41、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

42、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

（1）可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

43、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

44、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大

调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

存货减值至可变现净值

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。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

固定资产的预计使用寿命及预计净残值

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。如有确凿证据表明，固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提。

无形资产的预计使用寿命

本集团至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，对于使用寿命有限的无形资产改变其摊销年限。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响无形资产的账面价值及无形资产减值准备的计提。

45、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	2,617,940,968.03	2,617,940,968.03	
结算备付金			
拆出资金	450,000,000.00	450,000,000.00	
交易性金融资产		1,877,823,835.52	1,877,823,835.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,870,237,766.77		-1,870,237,766.77
衍生金融资产	167,642.00	167,642.00	
应收票据	61,994,944.86	61,994,944.86	

应收账款	99,669,928.04	99,767,371.34	97,443.30
应收款项融资			
预付款项	64,050,206.51	64,785,955.82	735,749.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,551,664.54	32,785,727.02	234,062.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,228,364,762.60	4,228,364,762.60	
发放贷款及垫款	19,680,000.00	19,680,000.00	
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	316,414,966.42	308,828,897.67	-7,586,068.75
流动资产合计	9,761,072,849.77	9,762,140,104.86	1,067,255.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	44,686,591.59		-44,686,591.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	177,794,468.80	177,789,928.31	-4,540.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		52,573,515.25	52,573,515.25
投资性房地产			
固定资产	11,098,468,389.10	11,098,468,389.10	
在建工程	111,507,284.76	111,507,284.76	
生产性生物资产	66,116,743.94	66,116,743.94	
油气资产			
使用权资产			

无形资产	942,118,451.68	942,118,451.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	73,335,792.73	73,335,792.73	
递延所得税资产	66,060,578.82	64,096,906.08	-1,963,672.74
其他非流动资产	6,753,169.60	6,753,169.60	
非流动资产合计	12,586,841,471.02	12,592,760,181.45	5,918,710.43
资产总计	22,347,914,320.79	22,354,900,286.31	6,985,965.52
流动负债：			
短期借款	2,322,205,449.85	2,322,205,449.85	
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			
应付账款	1,928,279,778.28	1,928,279,778.28	
预收款项	986,899,635.58	986,899,635.58	
卖出回购金融资产款	797,215,000.00	797,215,000.00	
吸收存款及同业存放	393,057,593.39	393,057,593.39	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	711,003,794.43	711,003,794.43	
应交税费	329,137,207.58	329,137,207.58	
其他应付款	662,749,127.93	662,749,127.93	
其中：应付利息	3,664,635.84	3,664,635.84	
应付股利	70,290,553.92	70,290,553.92	
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	338,807.39	338,807.39	
其他流动负债			

流动负债合计	8,130,886,394.43	8,130,886,394.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,082,110.88	5,082,110.88	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	67,950,000.00	67,950,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	71,280,953.69	71,280,953.69	
递延所得税负债	73,493,233.45	73,594,519.15	101,285.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	217,806,298.02	217,907,583.72	101,285.70
负债合计	8,348,692,692.45	8,348,793,978.15	101,285.70
所有者权益：			
股本	3,299,558,284.00	3,299,558,284.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,924,528,015.79	1,924,528,015.79	
减：库存股			
其他综合收益	85,497.42	85,497.42	
专项储备			
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94	
一般风险准备	24,398,234.69	24,398,234.69	
未分配利润	5,893,666,007.12	5,900,461,842.40	6,795,835.28
归属于母公司所有者权益合计	12,974,142,670.96	12,980,938,506.24	6,795,835.28
少数股东权益	1,025,078,957.38	1,025,167,801.92	88,844.54
所有者权益合计	13,999,221,628.34	14,006,106,308.16	6,884,679.82
负债和所有者权益总计	22,347,914,320.79	22,354,900,286.31	6,985,965.52

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号), 本公司于2019年1月1日起执行上述新会计准则。根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

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	955,705,866.21	955,705,866.21	
交易性金融资产		1,817,650,918.85	1,817,650,918.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,810,064,850.10		-1,810,064,850.10
衍生金融资产			
应收票据	8,700,000.00	8,700,000.00	
应收账款	38,769,701.94	38,464,646.51	-305,055.43
应收款项融资			
预付款项	42,102,649.05	42,717,643.97	614,994.92
其他应收款	1,691,528,932.38	1,691,563,382.31	34,449.93
其中: 应收利息			
应收股利	1,685,320,923.40	1,685,320,923.40	
存货	619,181,378.77	619,181,378.77	
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	54,966,752.17	47,380,683.42	-7,586,068.75
流动资产合计	5,221,020,130.62	5,221,364,520.04	344,389.42
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	34,038,891.59		-34,038,891.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	12,483,517,442.31	12,483,512,901.82	-4,540.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		40,287,707.56	40,287,707.56
投资性房地产			
固定资产	547,323,153.44	547,323,153.44	
在建工程	12,682,376.29	12,682,376.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,238,033.40	42,238,033.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,748,893.12	1,748,893.12	
递延所得税资产	21,143,728.06	19,495,432.58	-1,648,295.48
其他非流动资产	380,369.24	380,369.24	
非流动资产合计	13,143,072,887.45	13,147,668,867.45	4,595,980.00
资产总计	18,364,093,018.07	18,369,033,387.49	4,940,369.42
流动负债：			
短期借款	1,810,000,000.00	1,810,000,000.00	
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	1,630,000,000.00	1,630,000,000.00	
应付账款	2,012,522,659.30	2,012,522,659.30	
预收款项	334,049,267.73	334,049,267.73	
合同负债			
应付职工薪酬	225,892,329.48	225,892,329.48	
应交税费	22,896,281.79	22,896,281.79	
其他应付款	199,514,348.13	199,514,348.13	
其中：应付利息	1,988,301.39	1,988,301.39	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	338,807.39	338,807.39	

其他流动负债			
流动负债合计	6,235,213,693.82	6,235,213,693.82	
非流动负债：			
长期借款	5,082,110.88	5,082,110.88	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	484,082.55	484,082.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,566,193.43	5,566,193.43	
负债合计	6,240,779,887.25	6,240,779,887.25	
所有者权益：			
股本	3,299,558,284.00	3,299,558,284.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,070,068,915.15	5,070,068,915.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94	
未分配利润	1,921,779,299.73	1,926,719,669.15	4,940,369.42
所有者权益合计	12,123,313,130.82	12,128,253,500.24	4,940,369.42
负债和所有者权益总计	18,364,093,018.07	18,369,033,387.49	4,940,369.42

调整情况说明

(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

46、其他

套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本集团对套期工具有效性的评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效，并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或者撤销了对套期关系的指定，或者该套期不再满足套期会计方法的条件，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额/采购额	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%、1%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育附加	应纳增值税额	2%、1.5%

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

2、税收优惠

本公司下属子公司绵阳双汇食品有限责任公司、陕西双汇食品有限公司、昆明双汇食品有限公司及南宁双汇食品有限公司，按《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的有关规定，享受西部大开发企业所得税优惠政策，自2011年至2020年按优惠税率15%缴纳企业所得税。

本公司下属子公司漯河双汇生物工程技术有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合批准，通过高新技术企业认证，自2017年至2019年按优惠税率15%缴纳企业所得税。

按《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》（财税[2008]149号）文件中免征企业所得税的规定以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，本公司下属子公司河南万东牧业有限公司、叶县双汇牧业有限公司和漯河汇兴牧业有限公司的生猪饲养业务所实现的利润免征企业所得税；本公司下属屠宰分厂及本公司下属子公司宜昌双汇食品有限责任公司、浙江金华双汇食品有限公司、芜湖双汇食品有限公司、山东德州双汇食品有限公司、绵阳双汇食品有限责任公司、湖北武汉双汇食品有限公司、江苏淮安双汇食品有限公司、唐山双汇食品有限责任公司、济源双汇食品有限公司、阜新双汇肉类加工有限公司、望奎双汇北大荒食品有限公司、黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司、南昌双汇食品有限公司、郑州双汇食品有限公司、陕西双汇食品有限公司、清远双汇食品有限公司、南宁双汇食品有限公司、沈阳双汇食品有限公司以及漯河万中禽业加工有限公司的生猪及家禽屠宰业务所实现的利润免征企业所得税。

按财政部国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号）的有关规定，本公司及下属子公司漯河双汇食品销售有限公司、漯河双汇商业投资有限公司及其下属各子公司自2012年10月1日起鲜冻品免征流通环节增值税。

按《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税）[2001]121

号的有关规定，本公司下属子公司漯河双汇肉业有限公司饲料销售业务免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	292,408.62	323,066.00
银行存款	1,418,691,131.02	2,330,990,547.07
其他货币资金	217,542,584.17	286,627,354.96
合计	1,636,526,123.81	2,617,940,968.03

其他说明

2019年6月30日，本集团使用权受到限制的货币资金为人民币217,295,318.02元，其中：存放中央银行法定准备金人民币179,679,193.18元，其他受限资金人民币37,616,124.84元。

2018年12月31日，本集团使用权受到限制的货币资金为人民币286,361,348.81元，其中：存放中央银行法定准备金人民币276,117,285.24元，其他受限资金人民币10,244,063.57元。

2019年6月30日，本集团货币资金中无存放于境外的货币资金。

2019年6月30日，本集团无用于借款质押的货币资金。

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	2,868,391,734.40	1,877,823,835.52
其中：		
成本	2,790,000,000.00	1,847,500,000.00
公允价值变动	78,391,734.40	30,323,835.52
其中：		
合计	2,868,391,734.40	1,877,823,835.52

其他说明：

本集团期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为购买的银行结构性

存款，2019年6月30日，本集团持有的银行结构性存款本金为人民币2,790,000,000.00元，公允价值变动损益为人民币78,391,734.40元。

本集团按新金融工具准则对2019年期初余额进行调整，具体金额见本节五·45。

3、拆出资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
境内其他金融机构	-	450,000,000.00

2019年6月30日，本集团之子公司河南双汇集团财务有限公司无拆出境内其他金融机构资金。

2018年12月31日，本集团之子公司河南双汇集团财务有限公司拆出境内其他金融机构资金余额为人民币450,000,000.00元，拆出期限均在3个月以内，拆借年利率为3.95%至6.00%。

4、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	510,426.38	167,642.00
合计	510,426.38	167,642.00

其他说明：

本集团将远期外汇合同指定为以美元计价结算的未来采购的套期工具，本集团对这些未来采购有确定承诺。这些远期外汇合同的余额随预期外币采购的规模以及远期汇率的变动而变化。本集团套期情况详见附注七、88。

5、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	62,159,129.62	61,994,944.86
合计	62,159,129.62	61,994,944.86

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票据	62,159,129.62	100.00%	0.00	0.00%	62,159,129.62	61,994,944.86	100.00%	0.00	0.00%	61,994,944.86
其中：										
合计	62,159,129.62	100.00%	0.00	0.00%	62,159,129.62	61,994,944.86	100.00%	0.00	0.00%	61,994,944.86

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：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账的应收票据	62,159,129.62	0.00	0.00%
合计	62,159,129.62	0.00	--

确定该组合依据的说明：

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	
按信用风险特征组合计提坏账的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
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	3,038,492,258.95
合计	0.00	3,038,492,258.95

(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

期末本集团已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据人民币3,038,492,258.95元，本集团未终止确认该应收票据，其中：在财务报表中确认为卖出回购金融资产款人民币614,549,812.50元、短期借款人民币2,423,942,446.45元。该应收票据乃以集团内部单位作为出票人的应收票据，因此在本集团合并财务报表中已抵销。金融资产转移未终止确认的应收票据情况，详情请见本节附注十·2。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

应收票据核销说明:

6、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	111,894,744.89	100.00%	22,460.46	0.02%	111,872,284.43	100,245,550.61	100.00%	478,179.27	0.58%	99,767,371.34
其中：										
账龄组合	111,894,744.89	100.00%	22,460.46	0.02%	111,872,284.43	100,245,550.61	100.00%	478,179.27	0.58%	99,767,371.34
合计	111,894,744.89	100.00%	22,460.46	0.02%	111,872,284.43	100,245,550.61	100.00%	478,179.27	0.58%	99,767,371.34

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：22460.46 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	111,894,744.89	22,460.46	0.02%
合计	111,894,744.89	22,460.46	--

确定该组合依据的说明：

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）	111,894,744.89
3 个月以内	111,878,442.33
4-6 个月	16,302.56
合计	111,894,744.89

(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	
应收账款	478,179.27	20,191.28	475,910.09		22,460.46
合计	478,179.27	20,191.28	475,910.09		22,460.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例
客户一	第三方	12,900,469.88	2,580.09	11.53%
客户二	第三方	9,679,900.01	1,935.98	8.65%
客户三	第三方	6,103,756.51	1,220.75	5.45%
客户四	第三方	6,069,547.71	1,213.91	5.42%
客户五	第三方	5,747,555.21	1,149.51	5.14%
合计		40,501,229.32	8,100.24	36.19%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本集团按新金融工具准则对2019年期初余额进行调整，具体金额见本节五·45。

7、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

8、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	45,186,483.65	99.55%	60,591,855.82	93.53%
1 至 2 年	194,100.00	0.45%	4,194,100.00	6.47%
合计	45,380,583.65	--	64,785,955.82	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	16,594,100.00	36.57%
供应商二	4,834,826.84	10.65%
供应商三	3,269,959.02	7.21%
供应商四	2,205,088.24	4.86%
供应商五	1,178,600.00	2.60%
合计	28,082,574.10	61.89%

其他说明：

本集团按新金融工具准则对2019年期初余额进行调整，具体金额见本节五.45。

9、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,706,197.71	32,785,727.02
合计	78,706,197.71	32,785,727.02

（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
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

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

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

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
押金及保证金	74,383,046.01	30,613,593.44
职工借款	1,315,767.15	1,263,206.74
出口退税	457,843.96	319,827.39
代垫款项	209,371.52	1,056,992.83
其他	2,800,238.09	34,540.91
合计	79,166,266.73	33,288,161.31

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	502,434.29			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	128,200.12			
本期转回	170,565.39			
2019 年 6 月 30 日余额	460,069.02			

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）	78,068,382.46
3 个月以内	45,443,586.40
4-6 个月	4,320,573.72
7-12 个月	28,304,222.34
1 至 2 年	851,550.00
3 年以上	246,334.27
3 至 4 年	246,334.27
合计	79,166,266.73

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	
其他应收款	502,434.29	128,200.12	170,565.39	460,069.02
合计	502,434.29	128,200.12	170,565.39	460,069.02

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

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
客户一	押金及保证金	33,712,074.91	一年以内	42.58%	84,280.19
客户二	押金及保证金	32,654,651.92	一年以内	41.25%	81,636.63
客户三	押金及保证金	2,043,253.03	一年以内	2.58%	5,108.13
客户四	押金及保证金	1,000,000.00	一年以内	1.26%	2,500.00
客户五	押金及保证金	635,191.46	一年以内	0.80%	1,396.15
合计	--	70,045,171.32	--	88.47%	174,921.10

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本集团按新金融工具准则对2019年期初余额进行调整，具体金额见本节五·45。

10、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	2,118,724,810.98	364,205.28	2,118,360,605.70	1,591,442,935.35	400,362.27	1,591,042,573.08
在产品	77,443,402.04		77,443,402.04	118,172,306.70		118,172,306.70
库存商品	4,762,929,248.87	53,912,640.67	4,709,016,608.20	2,286,378,770.59	86,515,404.53	2,199,863,366.06
消耗性生物资产	60,856,913.62		60,856,913.62	109,809,066.59		109,809,066.59
开发成本	238,007,397.10		238,007,397.10	209,477,450.17		209,477,450.17
合计	7,257,961,772.61	54,276,845.95	7,203,684,926.66	4,315,280,529.40	86,915,766.80	4,228,364,762.60

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	
原材料	400,362.27	9,815.24		45,972.23		364,205.28
库存商品	86,515,404.53	128,845,068.45		161,447,832.31		53,912,640.67
合计	86,915,766.80	128,854,883.69		161,493,804.54		54,276,845.95

存货可变现净值以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确定。

本报告期，已将对外销售的存货所对应的存货跌价准备予以转销。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

12、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

13、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

14、发放贷款及垫款

单位：元

项目	期末数	期初数
发放贷款及垫款总额		20,000,000.00
减：发放贷款及垫款准备		320,000.00
发放贷款及垫款净额	-	19,680,000.00

15、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
预缴企业所得税	19,275,824.40	10,577,590.79
留抵增值税	384,176,011.04	284,507,228.30
其他	16,518,487.79	13,744,078.58
合计	419,970,323.23	308,828,897.67

其他说明：

本集团按新金融工具准则对2019年期初余额进行调整，具体调整见本节五·45。

16、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

17、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	——	——	——	——

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

其他说明：

18、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	——	——	——	——

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

19、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
南通汇羽丰新材料有限公司	177,433,769.42			6,254,763.32		-146,678.25	13,872,921.53			169,668,932.96	
上海乐只汇餐饮管理有限公司	356,158.89			-41,913.85						314,245.04	
小计	177,789,928.31			6,212,849.47		-146,678.25	13,872,921.53			169,983,178.00	
合计	177,789,928.31			6,212,849.47		-146,678.25	13,872,921.53			169,983,178.00	

其他说明

本公司之联营公司南通汇羽丰新材料有限公司按新金融工具准则对其2019年留存收益期初余额进行调整，影响本公司长期股权投资期初数，具体金额见本节五·45。

20、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

21、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江五芳斋实业股份有限公司	46,355,672.08	40,287,707.56
绵阳久汇实业有限公司	12,529,114.63	12,285,807.69
合计	58,884,786.71	52,573,515.25

其他说明：

该科目列示的是本集团指定的以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资的公

允价值，按新金融工具准则对2019年期初余额进行调整，具体金额见本节五·45。

22、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

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

23、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,755,811,238.82	11,098,468,389.10
合计	10,755,811,238.82	11,098,468,389.10

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	7,904,921,344.42	9,075,585,363.68	304,093,092.77	107,418,351.69	382,239,322.96	17,774,257,475.52
2.本期增加金额	53,526,753.32	96,626,520.45	17,336,069.92	1,292,005.78	9,856,563.72	178,637,913.19
（1）购置	1,388,266.07	44,903,958.50	13,704,028.37	1,131,660.96	7,897,224.28	69,025,138.18
（2）在建工程转入	52,138,487.25	51,722,561.95	3,632,041.55	160,344.82	1,959,339.44	109,612,775.01
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	85,943,167.71	32,671,036.90	1,139,179.14	1,132,444.65	1,480,034.71	122,365,863.11
（1）处置或报废	807,277.83	35,469,527.45	2,411,096.10	666,801.96	2,479,156.97	41,833,860.31
(2)改建及预转固调整	85,135,889.88	-2,798,490.55	-1,271,916.96	465,642.69	-999,122.26	80,532,002.80

4.期末余额	7,872,504,930.03	9,139,540,847.23	320,289,983.55	107,577,912.82	390,615,851.97	17,830,529,525.60
二、累计折旧						
1.期初余额	1,910,071,950.76	4,045,258,462.64	245,505,076.37	86,877,270.87	314,909,330.03	6,602,622,090.67
2.本期增加金额	139,437,085.07	280,051,210.24	10,728,923.64	2,918,339.83	12,100,797.62	445,236,356.40
（1）计提	139,437,085.07	280,051,210.24	10,728,923.64	2,918,339.83	12,100,797.62	445,236,356.40
3.本期减少金额	10,876,656.48	26,865,795.20	2,683,373.14	1,058,846.41	1,644,218.35	43,128,889.58
（1）处置或报废	265,917.23	26,319,421.99	2,209,872.84	875,308.32	2,240,706.95	31,911,227.33
(2)改建及预转固调整	10,610,739.25	546,373.21	473,500.30	183,538.09	-596,488.60	11,217,662.25
4.期末余额	2,038,632,379.35	4,298,443,877.68	253,550,626.87	88,736,764.29	325,365,909.30	7,004,729,557.49
三、减值准备						
1.期初余额	47,994,876.69	24,744,063.83	168,401.16		259,654.07	73,166,995.75
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额	434,348.12	2,699,688.23	36,352.80		7,877.31	3,178,266.46
（1）处置或报废	434,348.12	2,699,688.23	36,352.80		7,877.31	3,178,266.46
4.期末余额	47,560,528.57	22,044,375.60	132,048.36		251,776.76	69,988,729.29
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,786,312,022.11	4,819,052,593.95	66,607,308.32	18,841,148.53	64,998,165.91	10,755,811,238.82
2.期初账面价值	5,946,854,516.97	5,005,582,837.21	58,419,615.24	20,541,080.82	67,070,338.86	11,098,468,389.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	42,932,691.14	20,987,195.56	585,821.95	21,359,673.63	
机器设备	66,414,206.23	51,610,862.54	1,711,025.67	13,092,318.02	
运输设备	607,384.98	575,701.61	0.00	31,683.37	
构筑物	10,557,730.42	6,272,441.00	51,240.27	4,234,049.15	
办公设备	1,584,608.52	1,504,280.97	0.00	80,327.55	
其他	1,954,761.28	1,827,670.33	0.00	127,090.95	
合计	124,051,382.57	82,778,152.01	2,348,087.89	38,925,142.67	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物及构筑物	28,723,553.13

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
万中禽业发展鸡舍	399,721,969.61	租赁土地
沈阳双汇厂房	257,005,349.40	正在办理
陕西双汇厂房	232,659,287.44	正在办理
叶县牧业猪场育肥舍	88,191,390.31	租赁土地
股份 5 万吨冷库	82,121,517.16	租赁土地
万中禽业加工宰鸡及骨素厂房	76,718,637.33	正在办理
昆明双汇厂房	72,892,596.75	正在办理
股份 120 吨低温五车间厂房	29,799,743.69	租赁土地
万中禽业发展有机肥厂房	28,963,773.43	租赁土地
生物工程骨素车间厂房（原肉业骨素厂房）	24,228,942.58	正在办理
股份香辅料分厂二车间厂房	21,199,197.57	租赁土地
唐山双汇三期厂房	19,783,896.14	正在办理
股份香辅料分厂三车间厂房	19,368,182.99	正在办理
万东牧业猪场育肥舍	17,991,554.90	租赁土地
华懋双汇部分厂房	10,996,773.35	历史遗留
舞钢双汇厂房	7,450,475.10	历史遗留
双汇肉业机加工二车间厂房	6,522,982.98	正在办理
股份食品分厂厂房	5,857,630.41	租赁土地
万中禽业加工有限公司辅料库	4,105,988.45	正在办理
宝泉岭低温车间改扩建项目	2,939,737.59	正在办理
双汇肉业饲料厂办公楼	1,018,242.14	正在办理

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

24、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	147,302,762.40	107,636,416.61
工程物资	3,833,833.03	3,870,868.15
合计	151,136,595.43	111,507,284.76

(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
沈阳双汇生产线建造项目	31,769,188.89		31,769,188.89	21,405,139.13		21,405,139.13
肉业肉制品车间改造项目	18,135,090.15		18,135,090.15	0.00		0.00
德州双汇技改项目	12,622,336.62		12,622,336.62	8,526,592.84		8,526,592.84
阜新肉类车间改造项目	8,180,942.67		8,180,942.67	2,591,751.53		2,591,751.53
绵阳双汇车间改造项目	7,400,036.93		7,400,036.93	23,360,919.09		23,360,919.09
万东牧业污水处理工程改造项目	6,136,700.84		6,136,700.84	3,801,532.00		3,801,532.00
清远双汇车间改造项目	5,527,811.68		5,527,811.68	1,175,329.99		1,175,329.99
陕西双汇车间技改项目	4,197,628.27		4,197,628.27	537,255.91		537,255.91
股份屠宰厂车间改造项目	3,248,850.23		3,248,850.23	2,629,629.79		2,629,629.79

望奎双汇车间改造项目	3,177,791.66		3,177,791.66	415,079.20		415,079.20
肉业动力污水站改造项目	2,969,566.01		2,969,566.01	0.00		0.00
肉业饲料厂技改项目	2,856,186.64		2,856,186.64	1,665,727.03		1,665,727.03
生物工程车间技改项目	1,973,844.23		1,973,844.23	57,957.50		57,957.50
华懋双汇成品库改造项目	1,833,385.83		1,833,385.83	1,516,010.74		1,516,010.74
唐山双汇污水站技改项目	1,329,929.92		1,329,929.92			
济源双汇技改项目	1,043,285.35		1,043,285.35	97,837.91		97,837.91
股份肉制品技改项目	988,108.31		988,108.31	276,257.84		276,257.84
禽业加工肉制品车间改造项目	212,592.47		212,592.47	302,587.63		302,587.63
郑州双汇污水站改造项目	105,582.70		105,582.70	419,397.28		419,397.28
其他在建工程项目	33,593,903.00		33,593,903.00	38,857,411.20		38,857,411.20
合计	147,302,762.40		147,302,762.40	107,636,416.61		107,636,416.61

(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
肉业肉制品车间改造项目	21,874,430.39	0.00	18,135,090.15	0.00		18,135,090.15	82.91%					其他
沈阳双汇生产线建造项目	900,000,000.00	21,405,139.13	13,407,289.84	3,043,240.08		31,769,188.89	72.15%					其他

禽业加工肉制品车间改造项目	42,271,475.97	302,587.63	35,782,988.86	35,872,984.02		212,592.47	85.37%					其他
绵阳双汇车间改造项目	85,864,806.89	23,360,919.09	8,581,876.60	24,542,758.76		7,400,036.93	96.38%					其他
肉业复合膜VOCs治理系统改造项目	22,465,400.00	11,793,187.53	7,337,797.39	19,130,984.92		0.00	85.17%					其他
德州双汇技改项目	196,997,705.00	8,526,592.84	7,332,433.86	3,236,690.08		12,622,336.62	81.59%					其他
郑州双汇污水站改造项目	5,920,000.00	419,397.28	4,107,259.85	4,421,074.43		105,582.70	76.46%					其他
阜新肉类车间改造项目	114,800,000.00	2,591,751.53	5,726,094.18	136,903.04		8,180,942.67	97.73%					其他
肉业动力污水站改造项目	16,270,000.00	0.00	3,590,686.03	621,120.02		2,969,566.01	22.07%					其他
望奎双汇车间改造项目	54,310,300.00	415,079.20	2,762,712.46	0.00		3,177,791.66	82.22%					其他
万东牧业污水处理工程改造项目	21,269,600.00	3,801,532.00	2,335,168.84			6,136,700.84	72.85%					其他
唐山双汇污水站技改项目	49,275,900.00	0.00	1,329,929.92			1,329,929.92	2.70%					其他
清远双汇车间改造项目	9,986,388.84	1,175,329.99	5,045,689.52	693,207.83		5,527,811.68	62.29%					其他
陕西双汇车间技改项目	6,125,210.87	537,255.91	4,069,855.11	409,482.75		4,197,628.27	75.22%					其他
肉业饲料厂技改项目	4,992,900.00	1,665,727.03	1,190,459.61	0.00		2,856,186.64	57.20%					其他
股份肉制品技改项目	8,955,500.00	276,257.84	1,548,655.46	836,804.99		988,108.31	20.38%					其他
济源双汇技改项目	9,543,400.00	97,837.91	2,712,001.53	1,766,554.09		1,043,285.35	29.44%					其他
其他在建工程项目	0.00	31,267,821.70	24,283,131.59	14,900,970.00		40,649,983.29	0.00%					其他
合计	1,570,923,017.96	107,636,416.61	149,279,120.80	109,612,775.01		147,302,762.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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
专用材料	1,551,838.04		1,551,838.04	1,423,635.55		1,423,635.55
专用设备	2,281,994.99		2,281,994.99	2,447,232.60		2,447,232.60
合计	3,833,833.03		3,833,833.03	3,870,868.15		3,870,868.15

其他说明：

25、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
一、账面原值					
1.期初余额		83,576,382.94			83,576,382.94
2.本期增加金额		28,548,221.53			28,548,221.53
(1)外购		6,762,309.52			6,762,309.52
(2)自行培育		21,785,912.01			21,785,912.01
3.本期减少金额		56,504,787.30			56,504,787.30
(1)处置		56,504,787.30			56,504,787.30
(2)其他					
4.期末余额		55,619,817.17			55,619,817.17
二、累计折旧					
1.期初余额		17,459,639.00			17,459,639.00
2.本期增加金额		15,983,306.36			15,983,306.36
(1)计提		15,983,306.36			15,983,306.36

3.本期减少金额		18,809,870.98			18,809,870.98
(1)处置		18,809,870.98			18,809,870.98
(2)其他					
4.期末余额		14,633,074.38			14,633,074.38
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		40,986,742.79			40,986,742.79
2.期初账面价值		66,116,743.94			66,116,743.94

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

26、油气资产

□ 适用 √ 不适用

27、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

28、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,035,231,168.37		98,609,418.18	50,828,664.57	1,184,669,251.12
2.本期增加金额				2,890,016.69	2,890,016.69
(1) 购置				2,890,016.69	2,890,016.69
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				3,648,148.21	3,648,148.21
(1) 处置				3,648,148.21	3,648,148.21
4.期末余额	1,035,231,168.37		98,609,418.18	50,070,533.05	1,183,911,119.60
二、累计摊销					
1.期初余额	168,543,101.53		51,179,308.00	22,828,389.91	242,550,799.44
2.本期增加金额	10,674,705.98		2,416,622.41	4,044,724.56	17,136,052.95
(1) 计提	10,674,705.98		2,416,622.41	4,044,724.56	17,136,052.95
3.本期减少金额				3,648,148.21	3,648,148.21
(1) 处置				3,648,148.21	3,648,148.21
4.期末余额	179,217,807.51		53,595,930.41	23,224,966.26	256,038,704.18
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	856,013,360.86		45,013,487.77	26,845,566.79	927,872,415.42
2.期初账面价值	866,688,066.84		47,430,110.18	28,000,274.66	942,118,451.68

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

29、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

30、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

31、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
土地租赁费	29,881,009.34	1,077,586.21	3,750,440.03		27,208,155.52
装修改造费	41,373,250.87	4,528,115.38	4,643,763.47		41,257,602.78
房屋租赁费	1,481,584.84	1,264,572.02	593,134.81		2,153,022.05
其他	599,947.68	762,614.47	129,211.23		1,233,350.92
合计	73,335,792.73	7,632,888.08	9,116,549.54		71,852,131.27

其他说明

32、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	7,857,445.87	1,818,578.95	7,962,585.43	1,983,322.05
内部交易未实现利润	85,073,463.00	21,268,365.75	93,587,260.84	23,396,815.21
可抵扣亏损	17,962,046.68	4,490,247.22	17,449,279.32	4,362,319.83
固定资产计提的折旧超过税法规定可抵扣的部分	77,487,870.46	17,665,755.54	68,522,553.28	15,390,129.70
无形资产摊销	734,555.64	183,638.91	2,805,662.92	701,415.73
预提费用	230,875,496.82	57,045,089.52	182,055,931.59	44,659,117.69
其他	32,571,692.24	8,143,187.51		
合计	452,562,570.71	110,614,863.40	372,383,273.38	90,493,120.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	92,589,929.52	22,724,478.27	7,886,923.63	1,807,920.14
固定资产计提的折旧小于税法规定可抵扣的部分	568,648,699.25	140,774,317.27	397,576,282.33	98,182,813.14
合计	661,238,628.77	163,498,795.54	405,463,205.96	99,990,733.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 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	47,185,353.66	63,429,509.74	26,396,214.13	64,096,906.08
递延所得税负债	47,185,353.66	116,313,441.88	26,396,214.13	73,594,519.15

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	103,907.87	103,871.19
可抵扣亏损	79,414,587.66	94,680,457.11
合计	79,518,495.53	94,784,328.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		4,748,120.47	
2020 年	3,786,539.14	3,786,539.14	
2021 年	2,481,282.42	2,481,282.42	
2022 年	26,971,888.68	71,671,426.93	
2023 年	11,993,088.15	11,993,088.15	
2024 年	34,181,789.27		
合计	79,414,587.66	94,680,457.11	--

其他说明：

33、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
待抵扣进项税		3,986,469.14
预付固定资产采购款	8,802,481.73	2,766,700.46
合计	8,802,481.73	6,753,169.60

其他说明：

34、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	2,423,942,446.45	992,205,449.85
信用借款	751,000,020.00	1,330,000,000.00
合计	3,174,942,466.45	2,322,205,449.85

短期借款分类的说明：

于2019年6月30日，本集团流动借款人民币751,000,020.00元，年利率为3.55%-3.915%；
票据贴现人民币2,423,942,446.45元，年利率为3.17%-3.58%。

于2018年12月31日，本集团流动借款人民币1,330,000,000.00元，年利率为3.915%-4.35%；
票据贴现人民币992,205,449.85元，年利率为3.35%-3.58%。

（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
------	------	------	------	------

其他说明：

35、吸收存款及同业存放

单位：元

项目	期末数	期初数
吸收存款	195,727,488.67	393,057,593.39
合计	195,727,488.67	393,057,593.39

36、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

37、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

38、卖出回购金融资产款

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
卖出回购金融资产款	614,549,812.50	797,215,000.00

于2019年6月30日，本集团下属子公司河南双汇集团财务有限公司向外部第三方金融机构已贴现未到期的银行承兑汇票余额为人民币614,549,812.50元（2018年12月31日：797,215,000.00元），年利率为2.25%。

39、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	126,792,676.99	
合计	126,792,676.99	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

40、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	2,914,070,762.38	1,682,769,321.85
一年以上	175,067,143.81	245,510,456.43
合计	3,089,137,906.19	1,928,279,778.28

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

41、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
----	------	------

预收商品款	1,066,743,852.78	986,899,635.58
合计	1,066,743,852.78	986,899,635.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

42、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

43、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	708,714,565.01	1,803,658,665.87	2,033,690,288.67	478,682,942.21
二、离职后福利-设定提存计划	1,542,562.78	172,409,128.12	173,613,178.92	338,511.98
三、辞退福利	746,666.64	1,477,357.91	2,224,024.55	0.00
合计	711,003,794.43	1,977,545,151.90	2,209,527,492.14	479,021,454.19

(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	678,633,548.16	1,567,217,001.51	1,797,467,602.22	448,382,947.45

2、职工福利费	391,476.00	77,694,164.24	77,705,852.26	379,787.98
3、社会保险费	936,570.77	77,233,880.60	77,888,080.54	282,370.83
其中：医疗保险费	819,695.62	63,729,061.88	64,296,338.31	252,419.19
工伤保险费	65,563.50	5,029,968.05	5,085,507.09	10,024.46
生育保险费	51,311.65	8,474,850.67	8,506,235.14	19,927.18
4、住房公积金	92,300.01	46,214,401.54	46,191,660.98	115,040.57
5、工会经费和职工教育经费	9,698,510.56	35,299,217.98	34,437,092.67	10,560,635.87
职工奖励及福利基金	18,962,159.51			18,962,159.51
合计	708,714,565.01	1,803,658,665.87	2,033,690,288.67	478,682,942.21

(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	1,500,855.86	167,338,202.25	168,511,243.59	327,814.52
2、失业保险费	41,706.92	5,070,925.87	5,101,935.33	10,697.46
合计	1,542,562.78	172,409,128.12	173,613,178.92	338,511.98

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险，各下属公司按照所在地政府规定的缴费比例每月缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团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。

本集团报告期内应分别缴存养老保险、失业保险人民币167,338,202.25元及人民币5,070,925.87元。于2019年6月30日，本集团尚有人民币327,814.52元及人民币10,697.46元应缴存费用，已于2019年7月份支付。

44、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,987,187.43	84,423,676.83
企业所得税	133,578,310.63	209,927,083.55
个人所得税	2,408,143.07	2,372,098.41
城市维护建设税	3,438,130.95	5,284,421.48
教育费附加及地方教育附加	2,673,214.09	3,941,637.18

房产税	10,269,280.66	10,956,746.51
土地使用税	5,340,219.95	7,026,457.49
其他	4,693,738.12	5,205,086.13
合计	216,388,224.90	329,137,207.58

其他说明：

45、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	461,568.91	3,664,635.84
应付股利	41,423,303.58	70,290,553.92
其他应付款	767,394,974.05	588,793,938.17
合计	809,279,846.54	662,749,127.93

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	353,543.91	3,544,213.34
其他	108,025.00	120,422.50
合计	461,568.91	3,664,635.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	41,423,303.58	70,290,553.92
合计	41,423,303.58	70,290,553.92

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：

（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
客户保证金及押金	656,672,530.34	527,651,666.30
职工个人保证金	5,154,165.50	24,968,866.03
其他	105,568,278.21	36,173,405.84
合计	767,394,974.05	588,793,938.17

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

其他说明

46、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

47、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	338,435.33	338,807.39
合计	338,435.33	338,807.39

其他说明：

48、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
----	------	------

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：

49、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,907,312.25	5,082,110.88
合计	4,907,312.25	5,082,110.88

长期借款分类的说明：

本公司于1995年9月5日向中国银行漯河支行(转贷行)借入加拿大政府混合贷款2,800,000.00美元，其中：买方信贷借款1,568,000.00美元，政府贷款1,232,000.00美元；买方信贷借款期限为10年，分20次偿还，即每半年等额偿还一次，本公司已如期偿还买方信贷借款1,568,000.00美元；政府贷款分25年50次偿还，每半年偿还一次，首次还款日为2010年2月15日，本公司需在未来一年内偿还49,280.00美元（折合人民币338,435.33元），此笔借款为无息借款，由漯河市财政局提供担保。

其他说明，包括利率区间：

50、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

51、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

52、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	67,050,000.00	67,950,000.00
合计	67,050,000.00	67,950,000.00

(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
受托经营资金	67,050,000.00	67,950,000.00

其他说明：

为深入贯彻落实《中共河南省委 河南省人民政府关于打赢脱贫攻坚战的实施意见》（豫发〔2016〕5号）和《河南省产业扶持脱贫实施方案》精神，进一步落实舞阳县人民政府、中国人民银行漯河市中心支行金融扶贫帮扶措施，有效发挥本集团国家级农业产业化龙头企业优势，帮助贫困户早日脱贫，根据相关法律法规规定，公司与贫困户双方签订金融精准扶贫委托经营协议，约定：贫困户向公司提供资金委托公司进行为期三年的肉鸡养殖，公司提供合格的养殖场地、设备、肉鸡种苗、药物、疫苗等肉鸡养殖必要条件并向贫困户支付合理的养殖收益。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

53、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

54、预计负债

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	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

55、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	71,280,953.69	7,896,800.00	9,828,790.05	69,348,963.64	
合计	71,280,953.69	7,896,800.00	9,828,790.05	69,348,963.64	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
政府专项补贴	40,158,912.75	306,800.00		1,748,364.07	60,700.00		38,656,648.68	与资产相关
农业产业化项目资金	10,418,416.60	400,000.00		898,588.58	400,000.00		9,519,828.02	与资产相关
企业发展扶持资金	19,688,284.68	7,190,000.00		6,052,632.77	599,430.00		20,226,221.91	与收益相关
其他	1,015,339.66			69,074.63			946,265.03	与收益相关
合计	71,280,953.69	7,896,800.00		8,768,660.05	1,060,130.00		69,348,963.64	

其他说明：

56、其他非流动负债

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

其他说明：

57、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	3,299,558,284.00						3,299,558,284.00

其他说明：

58、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

59、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）	781,885,246.04			781,885,246.04
其他资本公积	1,142,642,769.75	12,935,591.78	10,267,596.25	1,145,310,765.28
合计	1,924,528,015.79	12,935,591.78	10,267,596.25	1,927,196,011.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

61、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	85,497.42	-1,614,744.62	-1,957,529.00			174,820.03	167,964.35	260,317.45
现金流量套期储备	85,497.42	-1,614,744.62	-1,957,529.00			174,820.03	167,964.35	260,317.45
其他综合收益合计	85,497.42	-1,614,744.62	-1,957,529.00			174,820.03	167,964.35	260,317.45

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：

62、一般风险准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	24,398,234.69	-		24,398,234.69
合计	24,398,234.69	-	-	24,398,234.69

根据财政部关于印发《金融企业准备金计提管理办法》的通知（财金[2012]20号）的相

关规定，金融企业一般准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的1.5%，可以分年到位，原则上不得超过5年。

63、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

64、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	1,831,906,631.94			1,831,906,631.94
合计	1,831,906,631.94			1,831,906,631.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

65、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	5,893,666,007.12	7,601,970,773.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	6,795,835.28	
调整后期初未分配利润	5,900,461,842.40	7,601,970,773.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,381,626,534.86	4,914,501,208.55
提取一般风险准备		23,689,406.91
应付普通股股利	1,814,757,056.20	6,599,116,568.00
期末未分配利润	6,467,331,321.06	5,893,666,007.12

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 6,795,835.28 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。

66、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	25,350,176,411.21	20,442,413,339.69	23,513,834,726.04	18,528,264,154.61
其他业务	83,417,785.36	31,632,206.44	107,554,612.83	47,528,411.74
合计	25,433,594,196.57	20,474,045,546.13	23,621,389,338.87	18,575,792,566.35

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

67、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	36,081,264.58	58,696,556.69
教育费附加	26,891,619.64	43,810,846.79
房产税	25,058,911.95	24,952,637.62
土地使用税	20,094,789.60	21,025,637.49
车船使用税	30,770.84	53,520.05
印花税	21,385,396.44	20,739,113.75
残疾人保障金	1,052,251.79	164,094.71
其他	3,836,721.45	4,332,942.16
合计	134,431,726.29	173,775,349.26

其他说明：

68、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	561,001,074.82	553,129,592.42
职工薪酬	417,840,510.96	404,427,996.12
广告宣传及促销费	263,008,708.16	221,811,082.80 ³
保管租赁费	62,788,392.77	47,177,169.07
折旧及摊销费	7,613,491.23	6,996,521.76
物料消耗	8,871,223.13	7,051,184.71
差旅费	11,330,346.65	9,823,693.33
其他	18,544,441.88	16,413,065.14
合计	1,350,998,189.60	1,266,830,305.35

注：3 为便于销售费用各明细项目数据的比较、分析，将去年同期列示在“其他”项目中的促销费调整至“广告宣传及促销费”项目列示，不影响销售费用总额。

其他说明：

69、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	259,350,893.62	245,280,321.39
员工奖励计划相关的费用	13,172,038.89	24,483,481.72
维修费	104,451,357.36	89,633,711.74
折旧及摊销费	53,871,029.18	52,587,058.76
保管租赁费	44,077,061.05	33,613,359.98
差旅费	8,632,369.08	7,049,560.46
业务招待费	3,375,273.09	3,826,682.39
水电费	5,597,496.14	5,883,539.89
物料消耗	4,760,455.43	3,974,956.42
审计验资重组等中介费	3,460,869.41	3,839,509.62
其他	33,417,854.07	30,342,244.84
合计	534,166,697.32	500,514,427.21

其他说明：

70、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,391,392.25	22,091,315.53
折旧及摊销费	1,106,669.66	1,630,753.80
物料消耗	8,876,498.39	5,325,156.50
技术服务费	674,381.68	3,188,244.33
其他	1,286,829.52	860,860.60
合计	29,335,771.50	33,096,330.76

其他说明：

71、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,570,361.86	41,050,905.34
减：利息收入	9,695,717.52	15,167,315.14
加：汇兑损失	-4,412,555.77	-523,655.12

加：其他支出	2,614,472.36	1,715,209.83
合计	42,076,560.93	27,075,144.91

其他说明：

72、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
政府专项补贴	4,088,043.26	70,084,945.04
农业产业化补贴	898,588.60	1,396,720.58
企业发展扶持资金	111,830,944.07	76,657,459.73
其他	1,948,722.28	3,677,714.45
合计	118,766,298.21	151,816,839.80

73、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	6,212,849.47	7,275,581.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,500,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,971,444.81	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		15,074,308.64
合计	26,684,294.28	22,349,889.64

其他说明：

2019年1月1日起公司执行新金融工具准则，根据规定将原列入“可供出售金融资产在持有期间的投资收益”项目的权益工具投资持有期间收益及银行结构性存款到期收益，分别列示在“交易性金融资产在持有期间的投资收益”项目及“处置交易性金融资产取得的投资收益”项目，可比期间数据无需调整。

74、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

75、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	54,465,239.09	
合计	54,465,239.09	

其他说明：

76、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	42,365.22	
应收账款坏账损失	455,718.81	
发放贷款及垫款损失	320,000.00	
合计	818,084.03	

其他说明：

以上项目收益列示为正数，损失列示为负数，与利润表列示口径一致。

77、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		111,942.55
二、存货跌价损失	-73,348,022.18	-244,625,341.22
七、固定资产减值损失		-3,101,953.45
十四、其他		3,969,451.07
合计	-73,348,022.18	-243,645,901.05

其他说明：

以上项目收益列示为正数，损失列示为负数，与利润表列示口径一致。

78、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
非流动资产处置利得	498,941.84	-592,582.20

79、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
接受捐赠	114,662.42	52,835.84	114,662.42
违约补偿收入	4,637,872.67	18,397,356.68	4,637,872.67
无法支付的款项	1,535,870.04	2,165,229.51	1,535,870.04
其他	183,082.93	337,278.04	183,082.93
合计	6,471,488.06	20,952,700.07	6,471,488.06

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

其他说明：

80、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	356,112.03	826,000.00	356,112.03
非流动资产报废毁损损失	6,889,638.54	8,259,007.69	6,889,638.54
其他	512,319.97	292,631.42	512,319.97
合计	7,758,070.54	9,377,639.11	7,758,070.54

其他说明：

81、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	475,891,151.31	641,734,355.07
递延所得税费用	43,386,319.07	-15,521,065.88
合计	519,277,470.38	626,213,289.19

（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	2,998,273,236.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	749,568,309.00
子公司适用不同税率的影响	-213,307,242.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,177,019.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,602,934.54
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	1,740,475.12
从联营公司取得的投资收益	-1,553,212.37
研发费用加计扣除的纳税影响	-7,744,944.22
所得税费用	519,277,470.38

其他说明

82、其他综合收益

详见附注 61。

83、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	130,401,370.58	190,981,799.64
利息收入	11,863,358.24	15,128,447.16
押金保证金收入	97,737,386.73	101,208,158.12
其他	26,263,215.63	43,617,383.07
合计	266,265,331.18	350,935,787.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及促销费	164,598,594.38	152,935,205.99
押金保证金支出	147,986,753.56	95,353,398.62
保管租赁费	40,528,989.47	26,544,222.41
差旅费及业务招待费	30,904,315.40	24,181,399.59
其他	41,518,830.52	38,834,611.95

合计	425,537,483.33	337,848,838.56
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	25,360,000.00	
收购少数股东股权	36,465,910.33	
合计	61,825,910.33	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

84、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	2,478,995,765.64	2,458,736,676.57
加：资产减值准备	72,529,938.15	243,645,901.05

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	461,219,662.76	461,018,579.89
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	17,136,052.95	17,744,658.10
长期待摊费用摊销	9,116,549.54	11,698,308.27
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）	-498,941.84	592,582.20
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	6,811,352.79	8,241,562.51
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-54,465,239.09	
财务费用（收益以“—”号填列）	53,570,361.86	41,050,905.34
投资损失（收益以“—”号填列）	-26,684,294.28	-22,349,889.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,631,069.08	-13,493,346.57
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	42,820,208.43	-2,027,719.31
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,048,668,186.28	-1,467,598,883.51
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	300,906,886.79	356,574,750.18
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,115,363,537.09	-310,058,855.05
其他	107,598,069.68	135,037,843.32
经营活动产生的现金流量净额	1,538,382,793.27	1,918,813,073.35
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	1,419,230,805.79	3,518,378,484.27
减：现金的期初余额	2,331,579,619.22	5,743,776,320.98
现金及现金等价物净增加额	-912,348,813.43	-2,225,397,836.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,419,230,805.79	2,331,579,619.22
其中：库存现金	292,408.62	323,066.00
可随时用于支付的银行存款	1,418,938,397.17	2,331,256,553.22
三、期末现金及现金等价物余额	1,419,230,805.79	2,331,579,619.22

其他说明：

85、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

86、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	217,295,318.02	保证金及存放中央银行法定准备金
合计	217,295,318.02	--

其他说明：

87、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	--	--	87,318,410.83
其中：美元	12,240,007.84	6.8676	84,059,477.84
欧元	417,292.98	7.8097	3,258,932.99
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	5,245,747.58
其中：美元	763,840.00	6.8676	5,245,747.58
欧元			
港币			
预付账款			636,008.44
其中：美元	92,610.00	6.8676	636,008.44
应付账款			732,468,703.25
其中：美元	102,412,379.69	6.8676	703,327,258.76
欧元	2,011,305.10	7.8097	15,707,689.44
加拿大元	2,559,931.98	5.2477	13,433,755.05
其他应付款			99,647.23
其中：美元	14,509.76	6.8676	99,647.23
预收账款			80,601,650.03
其中：美元	11,736,509.12	6.8676	80,601,650.03

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

88、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

单位：元

项目	期末	期初
	资产	资产

远期外汇合同	510,426.38	167,642.00
--------	------------	------------

本集团将远期外汇合同指定为以美元计价结算的未来采购的套期工具，本集团对这些未来采购有确定承诺。这些远期外汇合同的余额随预期外币采购的规模以及远期汇率的变动而变化。

报告期内本集团被套期预计现金流量预期发生期间：

单位：元

项目	2019年上半年			2018年上半年		
	现金流入	现金流出	现金流量净额	现金流入	现金流出	现金流量净额
1年以内	-	234,364,932.00	-234,364,932.00	-		

报告期内本集团被套期预计现金流量预期影响损益的期间：

单位：元

预期影响损益期间	2019年上半年	2018年上半年
1年以内	234,364,932.00	

远期外汇合同的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配，并无现金流量套期无效部分。对与2019年7月至12月的预期未来采购相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效。

2019年上半年人民币342,784.38元净收益计入其他综合收益，明细如下：

单位：元

项目	2019年上半年
计入其他综合收益的公允价值利得总额	-1,614,744.62
自其他综合收益重分类计入存货成本	1,957,529.00
现金流量套期净收益	342,784.38

89、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
农业产业化项目资金	680,000.00	冲成本费用	680,000.00
企业发展扶持资金	110,968,311.30	其他收益	110,968,311.30

企业发展扶持资金	2,000,000.00	冲成本费用	599,430.00
生猪无害化补贴	925,186.40	其他收益	925,186.40
生猪无害化补贴	10,255,362.40	冲成本费用	10,255,362.40
政府专项补贴	2,266,350.00	其他收益	2,266,350.00
政府专项补贴	3,306,160.48	冲成本费用	3,030,060.48
合计	130,401,370.58		128,724,700.58

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

基本情况表中政府补助金额为本期实际收到的政府补助金额。

90、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2019年1月10日设立漯河汇盛药业有限公司，该公司为本公司之全资子公司。

2019年4月22日设立河南双汇物业管理有限公司，该公司为本公司之子公司河南双汇地产有限公司的全资子公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东德州双汇食品有限公司	山东省德州市	山东省德州市	生猪屠宰、肉制品、包装物	100.00%		同一控制下企业合并
绵阳双汇食品有限责任公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	生猪屠宰、肉制品、包装物	100.00%		同一控制下企业合并
湖北武汉双汇食品有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
江苏淮安双汇食品有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
唐山双汇食品有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
济源双汇食品有限公司	河南省济源市	河南省济源市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
宜昌双汇食品有限责任公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
南宁双汇食品有限公司	广西壮族自治区南宁市	广西壮族自治区南宁市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立

芜湖双汇食品有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
沈阳双汇食品有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
华懋双汇实业(集团)有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	肉制品	100.00%		设立
漯河双汇肉业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	肉制品、技术研究、包装物等	100.00%		同一控制下企业合并
叶县双汇牧业有限公司	河南省平顶山市	河南省平顶山市	生猪养殖	100.00%		设立
漯河汇兴牧业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	生猪养殖	100.00%		设立
漯河连邦化学有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	PVDC 肠衣膜	100.00%		同一控制下企业合并
漯河天润彩印包装有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	PVDC 彩色印刷品	100.00%		同一控制下企业合并
漯河双汇油脂工业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	油脂产品	100.00%		设立
漯河双汇食品销售有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	批发、零售肉类产品等	100.00%		设立
舞钢华懋双汇食品有限公司	河南省舞钢市	河南省舞钢市	铝延压、加工销售	100.00%		非同一控制下企业合并
漯河双汇商业投资有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	商业投资	100.00%		同一控制下企业合并
清远双汇食品有限公司	广东省清远市	广东省清远市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
内蒙古双汇食品有限公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	肉制品	100.00%		设立
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	河南省漯河市	河南省漯河市	自营和代理进出口业务	100.00%		同一控制下企业合并
昆明双汇食品有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	肉制品	100.00%		设立
漯河卓智新型包装有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	胶印纸箱	97.28%		同一控制下企业合并
漯河双汇万中禽业发展有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	禽类养殖	90.00%		同一控制下企业合并
漯河万中禽业加工有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	禽类屠宰、肉制品	90.00%		同一控制下企业合并
阜新双汇肉类加工有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	生猪屠宰、肉制品、包装物	80.00%		同一控制下企业合并
浙江金华双汇食品有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市	生猪屠宰	80.00%		非同一控制下企业合并
望奎双汇北大荒食品有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	生猪屠宰、肉制品	75.00%		同一控制下企业合并

黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	黑龙江省鹤岗市	黑龙江省鹤岗市	生猪屠宰、肉制品	75.00%		同一控制下企业合并
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	肉制品	75.00%		同一控制下企业合并
河南万东牧业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	生猪养殖	75.00%		设立
漯河双汇生物工程技术有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	骨素、香精	100.00%		设立
漯河华丰包装有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	PVDC 肠衣膜	75.00%		同一控制下企业合并
史蜜斯菲尔德(上海)食品有限公司	上海市自由贸易试验区	上海市自由贸易试验区	国际贸易、转口贸易、贸易代理	75.00%		设立
上海双汇大昌有限公司	上海市金山区	上海市金山区	肉制品	73.96%		非同一控制下企业合并
漯河汇特食品有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	肉制品	87.23%		同一控制下企业合并
河南双汇集团财务有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	金融服务	60.00%		设立
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	国际贸易、贸易代理	51.00%		设立
漯河双汇保鲜包装有限公司 (注)	河南省漯河市	河南省漯河市	食品保鲜包装材料	50.00%		同一控制下企业合并
陕西双汇食品有限公司	陕西省兴平市	陕西省兴平市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
河南双汇地产有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	房地产开发与经营等	90.00%		设立
南昌双汇食品有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	生猪屠宰、肉制品		100.00%	设立
郑州双汇食品有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	生猪屠宰、肉制品		100.00%	设立
漯河嘉汇实业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	房地产开发与经营等		90.00%	设立
河南双汇物业管理有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	物业管理；城市停车场服务；房屋修缮		90.00%	设立
漯河汇盛药业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	药品、医药中间体、食品	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

注：本公司持有漯河双汇保鲜包装有限公司50%股权，由于漯河双汇保鲜包装有限公司董事会成员及关键管理人员均由本公司委派，本公司能够控制漯河保鲜包装有限公司的相关

活动，因此将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	49.00%	33,422,144.99	0.00	46,262,438.25
河南双汇集团财务有限公司	40.00%	17,071,999.46	0.00	438,416,821.40
望奎双汇北大荒食品有限公司	25.00%	12,905,159.35	0.00	45,100,621.73
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	25.00%	8,179,688.55	0.00	44,796,492.45
漯河双汇万中禽业发展有限公司	10.00%	7,786,393.62	0.00	88,687,787.52
阜新双汇肉类加工有限公司	20.00%	7,660,455.74	0.00	62,410,056.62
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	25.00%	4,474,651.97	0.00	25,865,308.58
漯河万中禽业加工有限公司	10.00%	4,026,456.87	0.00	27,048,121.40
漯河双汇保鲜包装有限公司	50.00%	2,075,591.31	0.00	23,703,022.91
漯河汇特食品有限公司	12.77%	1,987,613.76	0.00	18,508,012.11
漯河华丰包装有限公司	25.00%	1,497,157.68	0.00	44,155,543.42
史蜜斯菲尔德(上海)食品有限公司	25.00%	1,200,320.91	0.00	5,050,267.05
上海双汇大昌有限公司	26.04%	1,149,792.57	0.00	141,014,682.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
上海双汇大昌有限公司	121,649,789.09	831,566,238.68	953,216,027.77	342,880,459.86	68,759,604.16	411,640,064.02	64,638,054.24	857,764,411.48	922,402,465.72	326,615,638.93	58,626,715.41	385,242,354.34
望奎双汇北大荒食品有限公司	275,901,234.69	168,608,002.85	444,509,237.54	263,725,825.78	380,924.84	264,106,750.62	112,681,837.71	173,016,637.86	285,698,475.57	156,708,597.08	447,411.81	157,156,008.89
阜新双汇肉类加工有限公司	274,035,430.98	180,710,805.40	454,746,236.38	141,843,789.01	852,164.29	142,695,953.30	136,460,087.94	182,639,768.68	319,099,856.62	45,351,852.22		45,351,852.22
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	212,103,638.77	102,394,157.24	314,497,796.01	135,311,826.23	0.00	135,311,826.23	98,015,919.73	107,060,246.99	205,076,166.72	58,608,951.12		58,608,951.12
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	76,027,188.68	78,374,471.59	154,401,660.27	50,940,425.94		50,940,425.94	59,936,313.56	80,571,281.53	140,507,595.09	54,944,968.62	0.00	54,944,968.62
漯河万中禽业加工	103,693,091.67	376,953,550.36	480,646,642.03	207,510,531.52	2,654,896.53	210,165,428.05	152,817,919.80	380,813,191.33	533,631,111.13	301,923,690.27	1,490,775.56	303,414,465.83

有限公司												
史蜜斯菲 尔德(上海) 食品有限 公司	104,532,844.93	115,180.42	104,648,025.35	84,446,957.16		84,446,957.16	20,637,937.40	159,127.03	20,797,064.43	5,383,666.33	13,613.54	5,397,279.87
河南双汇 集团财务 有限公司	5,051,391,580.76	7,142,066.04	5,058,533,646.80	3,962,491,593.29	0.00	3,962,491,593.29	5,637,823,205.07	6,925,373.32	5,644,748,578.39	4,591,386,523.86		4,591,386,523.86
芜湖双汇 进出口贸 易有限责 任公司	1,620,792,787.43	2,248,997.14	1,623,041,784.57	1,528,628,645.28		1,528,628,645.28	655,625,942.49	2,511,275.59	658,137,218.08	632,275,322.33	0.00	632,275,322.33
漯河双汇 万中禽业 发展有限 公司	134,631,363.41	956,733,429.44	1,091,364,792.85	132,911,917.65	71,574,999.98	204,486,917.63	134,289,077.34	979,125,544.14	1,113,414,621.48	229,328,076.75	75,371,834.17	304,699,910.92
漯河华丰 包装有限 公司	181,701,162.94	925,673.30	182,626,836.24	6,004,662.56		6,004,662.56	182,181,877.57	949,724.67	183,131,602.24	12,497,626.37	432.92	12,498,059.29
漯河汇特 食品有限 公司	104,847,038.30	58,829,475.94	163,676,514.24	16,963,149.82	1,779,831.85	18,742,981.67	104,755,092.47	61,590,044.01	166,345,136.48	36,208,543.40	767,772.80	36,976,316.20
漯河双汇 保鲜包装 有限公司	48,585,924.71	3,250,988.88	51,836,913.59	4,391,619.57	39,248.21	4,430,867.78	52,218,093.13	3,366,541.88	55,584,635.01	12,310,306.27	19,465.55	12,329,771.82

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海双汇大昌有限公司	363,767,615.34	4,415,852.37	4,415,852.37	-5,367,154.72	367,283,394.45	18,238,092.25	18,238,092.25	3,421,627.28
望奎双汇北大荒食品有限公司	793,713,328.71	51,620,637.40	51,620,637.40	-4,752,935.50	529,413,526.69	27,092,410.10	27,092,410.10	-48,350,071.57
阜新双汇肉类加工有限公司	726,730,515.96	38,302,278.69	38,302,278.69	-44,509,837.58	466,756,158.48	1,240,132.56	1,240,132.56	10,298,646.08
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	524,653,768.85	32,718,754.18	32,718,754.18	-47,751,458.99	371,810,319.15	17,277,408.93	17,277,408.93	-42,852,589.83
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	253,695,773.33	17,898,607.86	17,898,607.86	307,300.03	205,195,108.50	25,879,014.85	25,879,014.85	26,593,188.79
漯河万中禽业加工有限公司	804,432,485.01	40,264,568.68	40,264,568.68	79,133,399.94	697,519,808.27	22,602,394.20	22,602,394.20	121,576,015.11
史蜜斯菲尔德(上海)食品有限公司	141,853,452.87	4,801,283.63	4,801,283.63	84,840,409.44	212,666,950.80	9,336,073.11	9,336,073.11	-380,551.08
河南双汇集团财务有限公司	105,624,267.31	42,679,998.65	42,679,998.65	-756,672,605.39	156,387,687.48	61,723,976.66	61,723,976.66	-2,526,532,112.88
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	1,294,299,948.74	68,208,459.16	68,551,243.54	13,645,875.57	1,313,614,199.21	51,656,838.10	55,801,410.54	-252,114,280.89
漯河双汇万中禽业发展有限公司	447,285,703.88	77,863,936.20	77,863,936.20	126,615,987.19	344,672,355.92	-18,165,520.49	-18,165,520.49	-80,282,799.68
漯河华丰包装有限公司	15,471,852.95	5,988,630.73	5,988,630.73	6,915,303.79	14,498,458.27	6,078,925.71	6,078,925.71	5,090,352.25
漯河汇特食品有限公司	273,193,491.35	15,564,712.29	15,564,712.29	41,141,294.25	174,989,256.01	12,074,790.98	12,074,790.98	-22,635,905.85
漯河双汇保鲜包装有限公司	13,570,638.00	4,151,182.62	4,151,182.62	4,486,792.99	14,217,658.66	4,159,645.22	4,159,645.22	4,138,883.86

其他说明：

上表中各单位的期初余额为根据新金融工具准则调整后金额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南通汇羽丰新材料有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	PVDC 树脂	43.00%		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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	南通汇羽丰新材料有限公司	南通汇羽丰新材料有限公司
流动资产	328,561,505.47	356,297,550.53
非流动资产	88,107,922.75	91,111,367.73
资产合计	416,669,428.22	447,408,918.26
流动负债	22,090,514.34	34,772,245.16
非流动负债		0.00
负债合计	22,090,514.34	34,772,245.16
归属于母公司股东权益	394,578,913.88	412,636,673.10
按持股比例计算的净资产份额	169,668,932.96	177,433,769.42
对联营企业权益投资的账面价值	169,668,932.96	177,438,309.91
营业收入	93,201,840.56	98,065,378.49
净利润	14,545,961.19	16,919,955.82
综合收益总额	14,545,961.19	16,919,955.82
本年度收到的来自联营企业的股利	13,872,921.53	13,632,142.79

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	314,245.04	356,158.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-41,913.85	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-41,913.85	0.00

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2019年6月30日

金融资产

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
货币资金	1,636,526,123.81			1,636,526,123.81
交易性金融资产			2,868,391,734.40	2,868,391,734.40
应收票据	62,159,129.62			62,159,129.62
应收账款	111,872,284.43			111,872,284.43
其他应收款	78,706,197.71			78,706,197.71
衍生金融资产		510,426.38		510,426.38
其他非流动金融资产			58,884,786.71	58,884,786.71
合计	1,889,263,735.57	510,426.38	2,927,276,521.11	4,817,050,683.06

金融负债

单位：元

金融负债项目	以摊余成本计量的其他金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
--------	----------------	------------------------	----

短期借款	3,174,942,466.45		3,174,942,466.45
应付票据	126,792,676.99		126,792,676.99
应付账款	3,089,137,906.19		3,089,137,906.19
其他应付款	809,279,846.54		809,279,846.54
一年内到期的非流动负债	338,435.33		338,435.33
长期借款	4,907,312.25		4,907,312.25
卖出回购金融资产款	614,549,812.50		614,549,812.50
吸收存款及同业存放	195,727,488.67		195,727,488.67
长期应付款	67,050,000.00		67,050,000.00
合计	8,082,725,944.92	-	8,082,725,944.92

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2019年6月30日，本集团下属子公司河南双汇集团财务有限公司将成员单位向其贴现的银行承兑汇票再贴现给外部第三方金融机构的账面价值为人民币614,549,812.5元（2018年12月31日：人民币797,215,000.00元）。本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认为卖出回购金融资产款。

于2019年6月30日，本集团已贴现或转贴现给外部第三方金融机构的银行承兑汇票的账面价值为人民币2,423,942,446.45元（2018年12月31日：992,205,449.85元）。本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认为短期借款。

本集团的主要金融工具，除交易性金融资产、其他非流动金融资产和衍生工具外，包括银行借款以及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据、应收账款、应付票据、应付账款、吸收存款及同业存放和发放贷款及垫款等。

本集团亦开展衍生交易，包括远期外汇合同，目的在于管理本集团的运营的汇率风险。于报告期内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下：

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，

以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款、其他非流动金融资产以及某些衍生工具等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。于2019年6月30日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的11.53%(2018年12月31日：21.23%)和36.2%(2018年12月31日：46.60%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

于2019年6月30日以及2018年12月31日，本集团认为单独或组合均未发生减值的货币资金、应收票据、应收账款以及发放贷款及垫款均未逾期。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

下表概括了于2019年6月30日金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	3,255,745,012.05			3,255,745,012.05
吸收存款及同业存放	196,251,816.45			196,251,816.45
卖出回购金融资产	616,500,000.00			616,500,000.00
应付票据及应付账款	3,215,930,583.18			3,215,930,583.18
其他应付款	809,279,846.54			809,279,846.54
一年内到期的非流动负债	338,435.33			338,435.33
长期借款		1,353,741.32	3,553,570.93	4,907,312.25
长期应付款	3,888,900.00	67,916,449.21		71,805,349.21
合计	8,097,934,593.55	69,270,190.53	3,553,570.93	8,170,758,355.01

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。于2019年6月30日，本集团无以浮动利率计息的负债（2018年12月31日：无）。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的采购所致。本集团采购额约3.07%(2018年上半年：3.5%)是以发生采购的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，本集团要求其所有经营单位预计合同款项支付是在本集团作出购买的确定承诺后的2个月之后的交易，采用远期外汇合同来抵销汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本集团的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

本集团的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商匹配，从而使套期最为有效。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益、股东权益产生的影响。

单位：元

项目	汇率变动	净损益	其他综合收益的税后净额	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	-35,228,940.87	9,977,392.46	-25,251,548.41
美元	对人民币贬值5%	35,228,940.87	-9,977,392.46	25,251,548.41
欧元	对人民币升值5%	-622,437.82		-622,437.82
欧元	对人民币贬值5%	622,437.82		622,437.82
加拿大元	对人民币升值5%	-671,683.23		-671,683.23
加拿大元	对人民币贬值5%	671,683.23		671,683.23

4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019年上半年和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率管理资本，该比率按照总负债除以总资产计算。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

单位:元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
总负债	10,030,541,882.31	8,348,692,692.45
总资产	24,675,960,809.80	22,347,914,320.79
资产负债率	40.65%	37.36%

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		2,927,276,521.11		2,927,276,521.11
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,868,391,734.40		2,868,391,734.40
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		58,884,786.71		58,884,786.71
（二）权益工具投资		58,884,786.71		58,884,786.71
衍生金融资产		510,426.38		510,426.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融工具采用未来现金流量贴现法确定公允价值，估值参数为外币金额及贴现因子；结构性存款采用未来现金流量贴现法确定公允价值，估值参数主要考虑与该等存款收益挂钩的利率、汇率以及黄金价格波动率、贴现因子和其他相关参数；其他权益工具投资采用未来现金流量贴现法及市场法—可比价值乘数法确定公允价值，估值参数主要考虑未来可获取的现金流、贴现因子、可比公司市盈率及其他相关参数。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

管理层已经评估了货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款、短期借款、卖出回购金融资产款、应付票据、应付账款、其他应付款、吸收存款及同业存放等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于评估公允价值。

长期借款以及长期应付款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2019年6月30日，针对短期借款自身不履约风险评估为不重大。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	河南省漯河市	投资管理	人民币 190,000.00 万元	59.27%	59.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是兴泰集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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
南通汇羽丰新材料有限公司	本公司的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
漯河双汇计算机软件有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
漯河汇盛生物科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	母公司的控股股东的联营企业
杜邦双汇漯河食品有限公司	母公司的控股股东的联营企业
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业
漯河双汇意科生物环保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
史密斯菲尔德食品公司	受最终控制方控制的其他企业
罗特克斯有限公司	母公司的控股股东
万洲国际贸易有限公司	母公司的控股股东的子公司

其他说明

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
南通汇羽丰新材料有限公司	采购 PVDC 树脂	93,178,315.99	220,000,000.00	否	98,044,979.91
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	采购调味料	110,079,104.67	200,000,000.00	否	101,041,235.51
漯河汇盛生物科技有限公司	采购猪肠衣	135,563,983.88	450,000,000.00	否	143,960,194.09

漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	接受运输劳务	627,099,133.59	1,500,000,000.00	否	627,011,758.42
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	采购商品	189,504.43	10,000,000.00	否	0.00
罗特克斯有限公司	采购分割肉、分体肉、骨类及副产品	1,500,273,461.80	4,500,000,000.00	否	1,634,057,623.23
万洲国际贸易有限公司	采购分割肉、分体肉、骨类及副产品	6,586,915.31	1,200,000,000.00	否	0.00
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	采购大豆蛋白	28,005,282.55	80,000,000.00	否	25,501,868.02
漯河双汇计算机软件著作权有限公司	软件开发及维护	5,390,370.68	11,000,000.00	否	4,850,749.76
漯河双汇意科生物环保科技有限公司	采购汽	93,189.28	400,000.00	否	5,431.36

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
漯河汇盛生物科技有限公司	销售猪毛肠	202,843,707.12	172,875,087.66
漯河汇盛生物科技有限公司	提供初级加工	25,636,634.12	25,301,572.83
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	销售辅料	51,287,675.43	45,836,588.32
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	销售水电汽	2,290,236.79	2,098,923.35
罗特克斯有限公司	销售肉制品	26,601,793.36	25,052,817.47
杜邦双汇漯河食品有限公司	销售水电汽	12,019,021.04	12,611,837.18
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	销售水电汽	4,675,183.66	3,970,962.36
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	销售水电汽、物料	58,531.98	84,721.44
漯河双汇意科生物环保科技有限公司	销售水、物料	62,117.21	63,904.27
南通汇羽丰新材料有限公司	销售包装物	16,364.43	4,162.29
南通汇羽丰新材料有限公司	提供仓储劳务	23,945.84	73,888.30
漯河双汇计算机软件著作权有限公司	销售水电汽	9,540.05	8,970.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	房产、车辆	1,718,818.14	1,578,610.29
漯河双汇意科生物环保有限公司	土地	29,904.76	29,904.76

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
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	房产	1,695,467.51	2,984,361.90

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事报酬	1,211,057.81	1,091,440.53
高级管理人员工资	11,700,069.16	9,549,712.16
管理人员股权激励	4,051,553.70	7,626,699.25
合计	16,962,680.67	18,267,851.94

(8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	贷款利息收入	0	3,091,247.38
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	贷款利息收入	0	109,329.12
漯河汇盛生物科技有限公司	贷款利息收入	73,375.27	298,532.51
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	结算手续费收入	37,701.06	43,353.78
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	结算手续费收入	735.85	759.43
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	结算手续费收入	3,113.21	3,028.30
漯河汇盛生物科技有限公司	结算手续费收入	2,066.04	1,698.11
漯河双汇计算机软件有限责任公司	结算手续费收入	429.25	400.94
漯河双汇意科生物环保有限公司	结算手续费收入	377.36	377.36
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	吸收存款利息支出	237,148.61	875,275.20
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	吸收存款利息支出	61,248.91	920,584.33
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	吸收存款利息支出	163,253.41	155,617.45
漯河汇盛生物科技有限公司	吸收存款利息支出	37,129.22	90,005.75
漯河双汇计算机软件有限责任公司	吸收存款利息支出	116,488.35	73,809.60
漯河双汇意科生物环保有限公司	吸收存款利息支出	96,476.07	94,649.84

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
发放贷款及垫款	漯河汇盛生物科技有限公司	0.00	0.00	20,000,000.00	320,000.00

(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
采购款	南通汇羽丰新材料有限公司	59,484,086.00	67,328,218.40
采购款	杜邦双汇漯河蛋白有限公司	5,808,292.94	6,181,245.66
采购款	罗特克斯有限公司	722,510,338.51	12,169,122.96
采购款	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	131,147,683.78	0.00
采购款	万洲国际贸易有限公司	6,576,286.16	0.00
吸收存款	漯河双汇海樱调味料食品有限公司	32,425,991.16	44,059,747.83
吸收存款	漯河双汇意科生物环保有限公司	13,117,902.66	14,054,624.43
吸收存款	漯河双汇计算机软件有限责任公司	21,607,007.12	21,452,194.69
吸收存款	河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	786,156.58	13,135,893.05
吸收存款	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	0.00	147,157,070.76
吸收存款	漯河汇盛生物科技有限公司	0.00	1,207,277.04

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	12,973,000.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	双汇国际控股有限公司股权行权价格：港币 0 元，合同剩余期限：0 年；万洲国际有限公司股权行权价格：港币 6.2 元，合同剩余期限：0.1 年

其他说明

本集团的股份支付计划包括，本公司间接控股股东双汇国际控股有限公司(以下简称“双汇国际”，后更名为万洲国际有限公司(以下简称“万洲国际”))于2012年授予本集团员工的股份支付计划(“股份支付计划一”)和万洲国际于2014年授予本集团员工的股份支付计划(“股份支付计划二”)。

(1) 股份支付计划一

双汇国际就员工奖励计划设立信托，以运昌控股有限公司(以下简称“运昌公司”)作为该信托下的受托人，运昌公司持有的6%双汇国际股份作为奖励股份，奖励双汇国际及其下属公司罗特克斯有限公司、河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司(以下简称“双汇集团”)和本集团的经营管理骨干(以下简称“合格高级管理人员”)，业绩考核期间为2012年至2014年。本集团合格高级管理人员被授予的股份总额占本次双汇国际授予的全部股份总额的89.75%。截止到2014年12月31日，该股份支付计划业绩条件已经达成。

(2) 股份支付计划二

万洲国际于上市前发布其香港联合交易所有限公司上市的提示性公告，公布了首次公开发售前购股权计划，该购股权涉及的股份占万洲国际上市后总股本的3.9%，授予对象包括万洲国际及其下属公司罗特克斯有限公司、双汇集团和本集团合格高级管理人员。该奖励计划的授予日为2014年8月5日，该购股权规定自万洲国际上市日之后的5年内(即2014年8月5日至2019年8月5日)每年认购的股份数有一定的限额。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	扣除预计离职人数持有股权占全部授予股权人数持有股权总额的比例
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,154,383,427.39

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,172,038.89
---------------------	---------------

其他说明

2014年授予的股份支付计划于授予日权益工具的公允价值是根据二项式期权定价模型计算，输入至模型的数据如下：

加权平均股票价格	港元6.66元
预计波动率	42%
预计寿命	10年
无风险利率	2.06%
撤回率	0%
预计股息收益	0%

预计波动是根据六家从事肉制品的公司历史股价的波动计算得出。于模型中使用的预计寿命是基于管理层的最佳估计，此外就不可转换性、行使限制和行使模式的影响作出了调整。

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

截止2019年6月30日，本集团合格高级管理人员被授予的股份期权数量变动如下：

单位：股

项目	期初授予本集团人员的股份数量	本期授予	本期调整	本期行权	本期失效	期末授予本集团人员的股份数量
2012年授予的股份支付计划	544,737,750	-	-	-	-	544,737,750
2014年授予的股份支付计划	138,992,150	-	-	12,973,000	-	126,019,150

2019年上半年宋红亮先生等16人行权，共行权12,973,000股。

截至2019年6月30日，本集团合格高级管理人员在2014年授予的股份支付计划中剩余尚未行权股份期权占万洲国际有限公司2014年授予的股份期权总数的比例为21.55%（2018年12月31日：23.77%）。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未拨备资本承诺	165,042,266.96	30,588,798.35

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

单位：元

	期末余额	期初余额
不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：		
资产负债表日后第1年	6,557,597.60	6,557,597.60
资产负债表日后第2年	6,557,597.60	6,557,597.60
资产负债表日后第3年	6,557,597.60	6,557,597.60
以后年度	82,891,578.46	86,170,377.26
合计	102,564,371.26	105,843,170.06

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年4月10日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于本公司吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司的方案的议案》，本公司拟通过向控股股东双汇集团的唯一股东罗特克斯有限公司发行股份的方式对双汇集团实施吸收合并。2019年7月30日，公司收到中国证监会核发的《关于核准河南双汇投资发展股份有限公司吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司的批复》（证监许可〔2019〕1394号），公司发行股份吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司暨关联交易事项获得中国证监会的核准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分业务单元，本集团有如下3个报告分部：

(1) 肉制品分部主要进行肉制品生产以及销售；

(2) 屠宰分部主要进行生猪屠宰及销售；

(3) “其他”分部主要包括畜禽养殖、包装材料销售、调味料销售、金融服务、房地产开发等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系营业总收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、资产减值损失以及信用减值损失，加上资产处置收益。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	肉制品行业	屠宰行业	其他	分部间抵销	合计
营业收入					
对外交易收入	11,902,826,074.23	12,710,498,915.95	842,163,951.27		25,455,488,941.45
分部间交易收入		2,328,182,767.95	547,687,473.39		2,875,870,241.34
分部营业收入合计	11,902,826,074.23	15,038,681,683.90	1,389,851,424.66	-2,875,870,241.34	25,455,488,941.45
报表营业收入合计					25,455,488,941.45
营业成本/费用	9,961,145,708.80	14,212,022,842.89	1,319,411,346.98	-2,878,811,505.07	22,613,768,393.60
分部营业利润(亏损)	1,941,680,365.43	826,658,841.01	70,440,077.68	2,941,263.73	2,841,720,547.85
财务费用					42,076,560.93
其他收益					118,766,298.21
投资收益					26,684,294.28
公允价值变动收益					54,465,239.09
报表营业利润					2,999,559,818.50
营业外收入					6,471,488.06
营业外支出					7,758,070.54
报表利润总额					2,998,273,236.02

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本集团未区分各报告分部的资产总额和负债总额，原因为：公司产业链较长，配套产业较多，下属企业普遍存在一个公司从事多行业生产的情况，部分资产共同使用，相应资产、负债不易划分到各个报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	78,787,918.78	100.00%	6,304.88	0.01%	78,781,613.90	38,928,434.13	100.00%	463,787.62	1.19%	38,464,646.51
其中：										
账龄组合	78,787,918.78	100.00%	6,304.88	0.01%	78,781,613.90	38,928,434.13	100.00%	463,787.62	1.19%	38,464,646.51
合计	78,787,918.78	100.00%	6,304.88	0.01%	78,781,613.90	38,928,434.13	100.00%	463,787.62	1.19%	38,464,646.51

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：6,304.88 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	78,787,918.78	6,304.88	0.01%
合计	78,787,918.78	6,304.88	--

确定该组合依据的说明：

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）	31,524,383.53
3 个月以内	31,524,383.53
合计	31,524,383.53

(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	
应收账款	463,787.62		457,482.74		6,304.88
合计	463,787.62		457,482.74		6,304.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
望奎双汇北大荒食品有限公司	子公司	25,020,863.00	0.00	31.76
济源双汇食品有限公司	子公司	13,360,293.68	0.00	16.96
客户三	第三方	9,679,900.01	1,935.98	12.29
山东德州双汇食品有限公司	子公司	8,882,378.57	0.00	11.27
客户五	第三方	3,108,867.98	621.77	3.95
合计		60,052,303.24	2,557.75	76.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,685,320,923.40
其他应收款	3,181,718.10	6,242,458.91
合计	3,181,718.10	1,691,563,382.31

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

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
本公司之子公司		1,685,320,923.40
合计		1,685,320,923.40

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

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
押金及保证金	2,504,962.00	2,751,622.79
职工借款	840,225.93	3,625,754.96
其他	8,889.74	72,008.43
合计	3,354,077.67	6,449,386.18

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	209,239.24			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	223.09			
本期转回	37,102.76			
2019 年 6 月 30 日余额	172,359.57			

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）	3,030,777.67
3 个月以内	1,592,371.67
4-6 个月	134,406.00
7-12 个月	1,304,000.00
1 至 2 年	170,000.00
3 年以上	153,300.00
3 至 4 年	153,300.00
合计	3,354,077.67

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	
其他应收款	209,239.24	223.09	37,102.76	172,359.57
合计	209,239.24	223.09	37,102.76	172,359.57

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
客户一	押金及保证金	1,000,000.00	一年以内	29.81%	2,500.00
客户二	职工借款	630,170.00	一年以内	18.79%	1,575.43
客户三	押金及保证金	300,000.00	一年以内	8.94%	750.00
客户四	押金及保证金	212,776.00	一年以内	6.34%	531.94
客户五	押金及保证金	210,000.00	一年以内	6.26%	525.00
合计	--	2,352,946.00	--	70.14%	5,882.37

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,350,291,829.87	8,102,946.03	12,342,188,883.84	12,313,825,919.54	8,102,946.03	12,305,722,973.51
对联营、合营企业投资	169,983,178.00		169,983,178.00	177,789,928.31		177,789,928.31
合计	12,520,275,007.87	8,102,946.03	12,512,172,061.84	12,491,615,847.85	8,102,946.03	12,483,512,901.82

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绵阳双汇食品有限责任公司	238,988,553.54			238,988,553.54		
山东德州双汇食品有限公司	431,346,506.61			431,346,506.61		
湖北武汉双汇食品有限公司	638,525,768.36			638,525,768.36		
唐山双汇食品有限责任公司	328,020,994.04			328,020,994.04		
阜新双汇肉类加工有限公司	296,776,273.20			296,776,273.20		
江苏淮安双汇食品有限公司	631,380,003.01			631,380,003.01		
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	49,231,809.36			49,231,809.36		
望奎双汇北大荒食品有限公司	180,898,926.55			180,898,926.55		
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	76,434,916.02			76,434,916.02		
济源双汇食品有限公司	683,213,565.95			683,213,565.95		
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	133,731,710.66			133,731,710.66		
漯河万中禽业加工有限公司	136,691,675.10			136,691,675.10		
漯河双汇万中禽业发展有限公司	736,078,795.04			736,078,795.04		
漯河双汇肉业有限公司	1,056,484,220.63			1,056,484,220.63		
漯河连邦化学有限公司	509,642,046.17			509,642,046.17		
漯河华丰包装有限公司	192,323,838.45			192,323,838.45		
漯河天润彩印包装有限公司	470,423,305.88			470,423,305.88		
漯河卓智新型包装有限公司	251,448,423.92			251,448,423.92		
漯河双汇商业投资有限公司	41,456,521.66			41,456,521.66		
华懋双汇实业(集团)有限公司	505,399,362.10			505,399,362.10		
漯河双汇油脂工业有限公司	15,273,027.20			15,273,027.20		

宜昌双汇食品有限责任公司	124,987,352.14			124,987,352.14		
河南万东牧业有限公司	137,430,000.00			137,430,000.00		
浙江金华双汇食品有限公司	69,921,805.11			69,921,805.11		
舞钢华懋双汇食品有限公司	459,999.99			459,999.99		8,102,946.03
叶县双汇牧业有限公司	201,000,000.00			201,000,000.00		
芜湖双汇食品有限公司	380,000,000.00			380,000,000.00		
南宁双汇食品有限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		
沈阳双汇食品有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
漯河汇特食品有限公司	157,119,747.35			157,119,747.35		
漯河双汇生物工程技术有限公司	144,436,944.73			144,436,944.73		
上海双汇大昌有限公司	365,637,696.52			365,637,696.52		
漯河双汇保鲜包装有限公司	37,456,678.93			37,456,678.93		
漯河双汇食品销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
漯河汇兴牧业有限公司	30,902,505.29			30,902,505.29		
史密斯菲尔德（上海）食品有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
内蒙古双汇食品有限公司	410,000,000.00			410,000,000.00		
清远双汇食品有限公司	410,000,000.00			410,000,000.00		
河南双汇集团财务有限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
昆明双汇食品有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
陕西双汇食品有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
河南双汇地产有限公司	60,000,000.00	36,465,910.33		96,465,910.33		
合计	12,305,722,973.51	36,465,910.33		12,342,188,883.84		8,102,946.03

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

二、联营企业											
南通汇羽丰新材料有限公司	177,433,769.42			6,254,763.32		-146,678.25	-13,872,921.53			169,668,932.96	
上海乐只汇餐饮管理有限公司	356,158.89			-41,913.85						314,245.04	
小计	177,789,928.31			6,212,849.47		-146,678.25	-13,872,921.53			169,983,178.00	
合计	177,789,928.31			6,212,849.47		-146,678.25	-13,872,921.53			169,983,178.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,798,859,694.26	16,905,972,384.27	16,367,642,578.40	15,520,820,999.20
其他业务	432,879,842.05	411,869,882.10	459,101,916.70	431,434,219.09
合计	18,231,739,536.31	17,317,842,266.37	16,826,744,495.10	15,952,255,218.29

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、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	6,212,849.47	7,275,581.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,500,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,971,444.81	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		15,074,308.64
合计	26,684,294.28	22,349,889.64

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,312,410.95	
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）	122,177,379.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	74,936,683.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,524,770.31	
减：所得税影响额	45,559,925.66	
少数股东权益影响额	152,628.04	
合计	150,613,868.98	--

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	17.55%	0.7218	0.7218
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.53%	0.6762	0.6762

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、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会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。