河南华英农业发展股份有限公司

2017 年年度报告

2018-051

2018 年 04 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

可能存在经济需求波动的风险、原材料价格波动的风险、发生疫病的风险、规模扩张引发的管理风险等，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **534291100** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.50** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....6

第二节 公司简介和主要财务指标.....10

第三节 公司业务概要.....15

第四节 经营情况讨论与分析.....35

第五节 重要事项.....46

第六节 股份变动及股东情况.....52

第七节 优先股相关情况.....52

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....53

第九节 公司治理.....63

第十节 公司债券相关情况.....70

第十一节 财务报告.....71

第十二节 备查文件目录.....182

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

释义

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

联创融久保理公司	指	联创融久（深圳）商业保理有限公司，公司参股子公司
中原银行	指	中原银行股份有限公司，公司参股子公司
华诚生物科技	指	潢川县华诚生物科技有限责任公司，公司参股子公司
华英生物制品公司	指	潢川华英生物制品有限公司，公司参股子公司
股东大会	指	河南华英农业发展股份有限公司股东大会
董事会	指	河南华英农业发展股份有限公司董事会
监事会	指	河南华英农业发展股份有限公司监事会
报告期	指	2017 年 1-12 月的会计期间
《公司章程》	指	河南华英农业发展股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华英农业	股票代码	002321
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南华英农业发展股份有限公司		
公司的中文简称	华英农业		
公司的外文名称（如有）	Henan Huaying Agricultural Development Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaying Agricultural		
公司的法定代表人	曹家富先生		
注册地址	河南省潢川县产业集聚区工业大道 1 号		
注册地址的邮政编码	465150		
办公地址	河南省潢川县产业集聚区工业大道 1 号		
办公地址的邮政编码	465150		
公司网址	http://www.hua-ying.com		
电子信箱	huaying@hua-ying.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜道峰	何志峰
联系地址	郑州市金水路 219 号盛润国际广场西塔 11 层	郑州市金水路 219 号盛润国际广场西塔 11 层
电话	0371-55697518	0371-55697517
传真	0371-55697519	0371-55697519
电子信箱	dudaofeng@163.com	zhifenghe002321@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、注册变更情况

组织机构代码	91410000735505325T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	童成录、江波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京西城区金融街新盛大厦 6 楼	张广新、姚浩杰	2016 年 1 月—2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	4,121,925,898.01	2,514,708,469.80	63.91%	1,857,499,503.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,263,923.99	91,470,482.45	-33.02%	17,482,667.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,140,554.64	40,020,585.68	15.29%	-23,102,064.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	-329,235,574.41	278,011,449.57	-218.43%	618,771,985.09
基本每股收益（元/股）	0.1147	0.1712	-33.00%	0.041
稀释每股收益（元/股）	0.1147	0.1712	-33.00%	0.041
加权平均净资产收益率	2.51%	3.99%	-1.48%	1.19%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	8,062,653,236.60	6,204,092,752.93	29.96%	4,963,521,930.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

归属于上市公司股东的净资产（元）	2,490,203,120.24	2,409,348,353.19	3.36%	1,479,791,576.96

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	692,117,974.07	956,957,468.57	1,240,298,259.98	1,232,552,195.39
归属于上市公司股东的净利润	8,660,695.26	8,206,358.60	32,064,897.40	12,331,972.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,927,978.12	2,362,301.19	30,031,202.68	6,819,072.65
经营活动产生的现金流量净额	-478,811,082.32	-84,320,656.02	11,756,705.48	222,139,458.45

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

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-1,575,262.60	-3,087,567.77	22,849,876.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,659,383.56	56,487,196.15	19,474,291.62	金额较大（20 万元以上）的政府补助有：肉鸡综合加工项目专项补贴 165.81 万元；商品鸭加工项目专项补贴 179.67 万元；续建富民计划“半截子”

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				工程项目补贴 90 万元；进出口企业发展补助资金 50 万元；外贸出口补助 103.33 万元；出口基地补助资金 32 万元；鸭血豆腐加工工艺和品质改善关键技术研究及其产业化补助资金 40 万元；现代农业产业技术综合实验站 50 万元；高校毕业生见习补贴 46.34 万元；税收返还 104 万元；单县经济开发区企业扶持资金 387.93 万元；新塘街道招商引资奖励资金 51 万元；农业综合开发产业化经营贷款贴息 57 万元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,082,681.18			企业合并收益（山东泽众食品有限公司）
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	171,890.30			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,015,228.35	-747,694.00	-712,124.49	
减：所得税影响额	402,653.99	495,782.50	198,925.00	
少数股东权益影响额（税后）	797,440.75	706,255.11	828,387.50	
合计	15,123,369.35	51,449,896.77	40,584,731.53	--

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

一、公司主营业务

公司的主营业务为种鸭/鸡养殖、孵化、禽苗销售、饲料生产、商品鸭/鸡屠宰加工、冻品销售、熟食、羽绒及羽绒制品生产和销售，报告期内公司主营业务及结构没有发生重大变化。2017年，面对依然严峻的行业形势，公司坚持战略目标不动摇，按照年初制定的“明确发展战略、落实十字方针、打好四大战役、强化目标管理”四大工作重点，深入推进内部改革，不断创新管控机制，积极拓展发展空间，全体员工在董事会与管理层的领导下，共同努力，积极应对，经受了市场的严峻考验，克服了行业波荡起伏的不利影响，继续保持了企业稳定健康发展的良好态势。

2017年实现营业收入412,192.59万元，同比增长63.91%；净利润10,390.61万元，同比增长0.65%；归属于母公司净利润6,126.39万元，同比下降33.02%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,614.06万元，同比增长15.29%。

二、所处行业情况及竞争状况

1、行业发展概况

家禽养殖在我国具有非常悠久的历史，在人类文明发展的进程中，禽肉已成为人们不可或缺的食物来源，家禽养殖也从农户零散自养发展成规模化、现代化、规范化的大型养殖。目前，世界各地养殖的家禽主要是鸭和鸡，且以白羽肉鸭和白羽肉鸡为主，其中，樱桃谷肉鸭和爱拨益加肉鸡分别是最受欢迎的白羽肉鸭和白羽肉鸡品种。

2、我国禽业发展现状

我国禽肉市场近十年来取得了较快的发展。根据联合国粮食及农业组织的统计数据，2003年至2013年，我国鸭肉产量从191.74万吨增长至298.68万吨，增幅55.77%，年复合增长率4.53%；同期间，我国鸡肉产量从944.82万吨增长至1337.18万吨，增幅41.53%，年复合增长率3.53%。以上资料来源：联合国粮食及农业组织（FAO）网站

3、我国禽业发展前景

尽管我国的禽肉消费总量保持了较快的增长速度，但国家统计局《中国统计年鉴》的数据显示，2013年我国人均家禽类产品消费6.4千克，较美国农业部统计的2012年美国人均31.39千克禽类消费量仍有很大差距。我国禽肉市场总量尚有很大的增长空间，具有良好的发展前景。

4、国家主要产业政策

（1）国家基本农业政策

2015年2月，中共中央、国务院印发了2015年中央一号文件——《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》指出，农业农村工作要“主动适应经济发展新常态，按照稳粮增收、提质增效、创新驱动的总要求，继续全面深化农村改革，全面推进农村法治建设，推动新型工业化、信息化、城镇化和农业现代化同步发展，努力在提高粮食生产能力上挖掘新潜力，在优化农业结构上开辟新途径，在转变农业发展方式上寻求新突破，在促进农民增收上获得新成效，在建设新农村上迈出新步伐，为经济社会持续健康发展提供有力支撑。”

（2）国家对农业企业融资上市的支持政策

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2012年3月6日，国务院发布国发[2012]10号《国务院关于支持农业产业化龙头企业发展的意见》，指出“落实《国务院关于促进企业兼并重组的意见》(国发[2010]27号)的相关优惠政策，支持龙头企业通过兼并、重组、收购、控股等方式，组建大型企业集团。支持符合条件的国家重点龙头企业上市融资、发行债券、在境外发行股票并上市，增强企业发展实力。”

（3）产业发展规划

根据《产业结构调整指导目录（2011）》，“畜禽标准化规模养殖技术开发与应用”属于国家鼓励类产业。

2011年9月2日，中华人民共和国农业部发布的《全国畜牧业发展第十二个五年规划（2011-2015年）》（农牧发[2011]8号）指出，畜牧业作为我国农业农村经济的支柱产业，对保障国家食物安全，增加农牧民收入，保护和改善生态环境，推进农业现代化，促进国民经济稳定发展，具有十分重要的现实意义。

2012年1月13日，国务院发布的《全国现代农业发展规划（2011-2015）》（国发[2012]4号）指出，要“加速培育一大批设施完备、技术先进、质量安全、环境友好的现代化养殖场。加快实施畜禽良种工程，支持畜禽规模化养殖场(小区)开展标准化改造和建设”，“继续实施农业种子种苗种畜种禽免税进口优惠政策”。

2012年2月24日，工业和信息化部发布的《肉类工业“十二五”发展规划》指出，“肉类工业，是重要的民生产业和传统支柱产业，对促进“三农”发展、保障消费需求、带动城镇就业起到重要作用；“十二五”时期，国家将继续坚持扩大内需的方针，为肉类加工业发展创造良好的市场条件；以“专业化生产、标准化管理、规模化经营”的理念和模式改造传统农牧业，加快传统分散饲养方式向现代集约饲养方式的转变，建立稳固的环保型畜禽原料生产基地；提高产业集中度和专业化分工协作水平，延伸产业链，促进畜禽养殖、屠宰加工、制品加工、肉品流通各环节的有机结合与相互协调。

（4）用地与税收优惠

2007年9月24日，国土资源部、农业部联合发布《关于促进规模化畜禽养殖有关用地政策的通知》，明确要求各地为规模化畜禽养殖用地做好服务；2010年9月30日，国土资源部发布《关于完善设施农用地管理有关问题的通知》规定建农业设施占用农用地的，不需办理农用地转用审批手续。

国务院办公厅于2004年特别发布《关于扶持家禽业发展的若干措施》，对禽业采取了相应的扶持措施，主要包括在一定时期内对家禽加工企业(含冷库)应交纳的增值税实行即征即退；对家禽养殖、加工企业(含冷库)免征2004年度企业所得税；减收的增值税、所得税按现行财政体制负担；对上述企业可适当减免城镇土地使用税、房屋税和车船使用税；对禽肉加工产品出口后的应退税款，及时足额退给企业等。

2008年发布的《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）》规定，“肉类初加工：通过对畜禽类动物（包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物）宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理，制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁”属于享受优惠范围。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股权资产	长期股权投资增加 2,962.76 万元，主要是投资参股公司潢川华英生物制品有限公司。
固定资产	固定资产增加 21,914.05 万元，主要有：一是建设商品肉鸭养殖场项目、养殖场雨污分流工程、10 万吨仓储工程等完工转入；二是更换大厢体孵化机。
无形资产	无形资产减少 307.34 万元，主要是无形资产摊销。
在建工程	在建工程增加 3,906.01 万元，主要是丰城 3000 万只/年屠宰加工项目、泽众加工车间改造项目、羽绒及制品加工项目建设投入。
投资性房地产	投资性房地产增加 15,241.33 万元，主要是子公司杭州华英新塘羽绒公司部分固定资产对外租赁，转入投资性房地产。
应收账款	应收账款增加 15,823.75 万元，主要是子公司杭州华英新塘羽绒公司业务规模扩大，加之业务特性，账期较长，应收款较大。
预付账款	预付账款增加 27,727.80 万元，主要是子公司杭州华英新塘羽绒公司由于业务特性，预付的鸭毛及羽绒采购款增加。
存货	存货增加 42,046.11 万元，主要原因有：一是羽绒产品价格波动较大，产品库存增加；二是本年新纳入合并子公司增加，存货总额自然增加；三是为规避原料价格上涨带来的不利影响，公司在东北收购大量玉米。
其他流动资产	其他流动资产增加 38,336.84 万元，主要是子公司烟台华英融资租赁公司对外所做再保理业务增加。

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、规模优势

我国禽类养殖、屠宰及加工企业众多，规模普遍较小，缺乏规模效应。公司经过多年的发展，目前已形成集祖代和父母代种鸭、父母代种鸡的养殖、孵化、商品代鸭/鸡的养殖、禽肉产品及其制品的加工与销售以及饲料生产为一体的禽类产品生产企业，是全国农业产业化重点龙头企业及国内最大的工厂化养殖鸭产品加工企业之一，在成本控制、抵御行业经济周期风险等方面具有明显竞争优势。

2、全产业链及一体化优势

公司已建立了集祖代种鸭和父母代种鸭/鸡的养殖与孵化、商品代鸭/鸡的养殖、禽类产品及其制品的加工与销售、饲料生产与销售为一体的完整产业链，具备一体化的生产与销售能力。一体化优势既保证了生产的连续性、稳定性，又能提高产品质量，加强成本的可控性，增强了企业的综合竞争力。同时，由于农产品价格具有周期性较大幅度波动的特点，公司可结合多年积累的行业经验根据短期市场需求结构的变化主动调节鸭/鸡苗、冻品及熟食等产业链上各类产品的生产及销售比例，充分发挥一体化优势，以获得最佳的经济效益。

3、品牌优势

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司为国内鸭行业首家上市企业，公司拥有的“华英牌”商标在整个行业具有较高的知名度和美誉度。公司曾先后荣获“中国名牌”、“无公害农产品”、“中国名牌农产品”、“中国驰名商标”、“全国质量管理先进企业”、“全国食品安全示范企业”、“中国食品工业百强企业”、“中国最受尊敬的鸭肉企业”、“中国质量诚信企业”、“国家级粮油及肉类进出口业务备案资格”、“国家级出口鸭肉示范区”、“中国最受消费者喜爱的五大鸭肉品牌”、“全国食品工业优秀龙头企业”、“中国畜牧行业先进企业”、“中国肉类食品行业最具价值品牌企业”、等国家级荣誉称号，同时还获得“河南省2013年度百强企业”、“河南省首批139个省农业产业集群之一”、“河南国际知名品牌”、“河南省重点企业环境信用5A级诚信企业”等十多项省级荣誉。2015年公司成为上合组织政府首脑会议官方唯一指定鸭肉供货商。

公司三大管理体系顺利通过中国质量认证中心CQC审核验收；淮滨、菏泽及华运公司成功获得韩国出口注册资格；华英产品首次实现对澳大利亚出口，其中血制品还出口到澳大利亚、新西兰及香港等国家和地区，并且华英成为杭州G20峰会官方指定鸭肉食材供应商；公司助推潢川县国家级樱桃谷鸭养殖与加工标准化示范区项目顺利通过达标验收，承办了中国畜牧业协会白羽肉鸭工作委员会主席联谊会、协办了以华英冠名的中国畜牧行业年度颁奖晚会等大型活动。

同时公司董事长被评为“新一届中国畜牧业协会理事会主席团副主席”、第五届中国上市公司领袖峰会“最佳上市公司董事长”、“河南省食品安全协会名誉会长”等荣誉称号。

这一系列的荣誉为公司树立了良好的品牌地位，华英在业内的知名度和影响力大大提升。

4、质量和食品安全优势

公司在二十余年的经营过程中，一直视产品安全为企业的生命线，在饲料生产、养殖、屠宰和熟食加工各环节执行严格的质量检测与控制标准，并通过了ISO9000、HACCP和GAP等多项国际认证。

在饲料生产环节，公司对玉米、小麦等原料在原产地和入厂前均进行黄曲霉素与农药残留检测，从源头上确保饲料安全。养殖环节，公司实行统一的雏苗投放、饲料供应、疫病防疫，建立并完善养殖记录档案，确保疫病和药残的可控性。屠宰环节，待屠宰鸭/鸡源须经检疫合格，并对可疑鸭/鸡只须由兽医检验合格后该批鸭/鸡源方颁发准宰证；分割后鸭/鸡块由质检员进行药残检测，冻品入库后进行微生物和理化项目检测。熟食生产环节，所用原料需检测合格后方可投入使用，产品入库后对微生物、理化、添加剂含量等进行抽样检测。公司已建立了从产品到原料的快速追溯体系，保障了产品的卫生与质量安全。

目前，公司已通过严格的卫生和安全认证，取得日本、韩国、加拿大卫生注册资格，可向上述国家出口熟食鸭肉和鸡肉制品，并具备向香港、欧盟、中亚、非洲等地区出口冻鸭及熟食制品的资格。

5、销售网络优势

经过多年的市场开拓，公司已建成覆盖河南全省及华东、华中、华南、香港以及日本、韩国等地区和国家的立体销售网络，市场感知力敏锐，反应速度快。凭借优异、稳定的产品质量，公司产品受到国内众多知名企业的青睐，河南双汇投资发展股份有限公司、南京桂花鸭（集团）有限公司、中国全聚德（集团）股份有限公司、肯德基（其为百胜（中国）投资有限公司旗下的餐饮品牌）、上海立丰食品有限公司已成为公司的稳定客户；公司与各地的经销商保持着良好的联系，能够根据市场需求变动情况灵活调整销售价格，利用公司自身的物流系统，在12个小时内将经销商所需产品送达，及时高效；此外，公司具有自营出口权，已经建立了一只富有国际贸易经验的外销队伍，他们精通外语、国际贸易，熟知国外市场，了解加工工艺，与国外客户保持着良好的贸易合作关系。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、出口内销互补优势

由于饮食习惯和东西方文化差异，欧美韩日等发达国家的消费者青睐鸡/鸭胸肉等无骨禽肉，而国内消费者则更偏好鸡/鸭腿、脖、爪等有骨禽肉及内脏等禽类制品。公司以其良好的食品安全和质量控制体系，通过了严格的卫生及安全认证，取得了日本、韩国、香港、欧盟等多个国家及地区禽类熟食及冻品制品的出口资格。同时，公司经过多年发展及市场积累，建立了覆盖国内外的立体销售网络，可根据各个国家及地区的销售行情及消费者的偏好，针对性地销售禽类产品，利用出口与内销的互补优势，提高公司单位产品的附加值，创造更加优异的经济效益。报告期内，公司冻品及熟食产品出口金额及占比稳定增长，特别是公司熟食制品，以其优质、安全、可靠的产品品质赢得了消费者的认可，大部出口给境外经销商，为企业创造了更好的经济效益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，是公司深入实施“十三五”战略规划的重要之年，也是深化改革、加快发展的一年。2017年，面对依然严峻的行业形势，公司坚持战略目标不动摇，按照年初制定的“明确发展战略、落实十字方针、打好四大战役、强化目标管理”四大工作重点，深入推进内部改革，不断创新管控机制，积极拓展发展空间，全体员工在董事会与管理层的领导下，共同努力，积极应对，经受了市场的严峻考验，克服了行业波荡起伏的不利影响，继续保持了企业稳定健康发展的良好态势。

2017年实现营业收入412,192.59万元，同比增长63.91%；净利润10,390.61万元，同比增长0.65%；归属于母公司净利润6,126.39万元，同比下降33.02%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,614.06万元，同比增长15.29%。

2017年生产经营实施情况

序号	项目	单位	2017年实际
1	鸭苗生产量	万只	13,120
2	鸡苗生产量	万只	3,106
3	成鸭宰杀量	万只	6,539
4	冻鸭生产量	吨	152,838
5	原毛生产量	吨	5,873
6	成鸡宰杀量	万只	2,219
7	冻鸡生产量	吨	39,907
8	熟食生产量	吨	18,942
9	饲料生产量	吨	426,888
10	羽绒生产	吨	16,527
11	羽绒制品生产量	万件/万套	396

2017年公司董事会主要经营与管理情况如下：

1、整体业绩再创新高。

2017年，国家整个宏观经济形势复杂多变，市场行情跌宕起伏，行业发展也处于转型升级的调整期。在这种严峻的形势下，公司不等不靠，创新思路，以“产业+资本”为两大抓手，多点发力，扎实推进各项目标工作落实，整体业绩实现了逆势增长。二是目标及预算管理更加扎实有效。根据体制改革的变化，对考核体系及评价机制作了系统的优化调整，更加突出各事业部的效益等关键性指标完成情况，通过横向对比分析，找差距，补短板，增强了各单位承担目标的主动性和创造性。三是内部规范管理工作有效改善。深入推行了合规合法专项治理工作，重点对薄弱环节及关键领域进行了有效整改，收到了良好效果。四是降本增效工作取得明显成效。特别是在原料采购、精细加工、节能降耗及设备技改等方面，成效显著。

2、资本运作及项目建设取得丰硕成果。

一年来，公司以主业为基础，聚焦优势资源整合，加快了产业发展及资本运作的步伐。一是并购及合资合作项目成果显著。2017年先后完成了总部新塘羽绒、新蔡华英、成都丰丰、山东泽众等10余家并购及投融资项目，特别是总部新塘羽绒加工项目，将成为公司又一新的效益增长点。同时公司正在筹备收购山东乐港食品鸭业，这将进一步增强华英在行业内的话

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

语权。二是在建配套完善项目及技改项目顺利推进。其中丰城产业园、熟食改扩建项目、菏泽种鸭及商品鸭养殖项目、泽众技改项目等均已完成，并交付使用。总部新塘羽绒合资项目、羽绒二期项目、血制品项目、淮滨、淮阳养殖项目、总部及新蔡、尉氏养殖等项目按计划推进中。三是资金项目运作更加合理高效。特别在类金融方面，公司通过发行公司债券、融资租赁、商业保理等金融手段，拓宽了融资渠道，降低了融资成本，保证了资金供应。四是项目申报工作取得明显成效。全年共申报产业类、金融类及政策性补贴类项目20余个，促进了公司项目工作的持续开展。

3、改革创新工作取得显著成效。

一年来，公司以创新为抓手，扎实推进了内部管理及经营体制改革工作。一是管理体制改革工作取得较大突破。以食品事业部为试点单位，已构建起与事业部相匹配的运营机制和管理体系，整个运营更加规范高效。同时，种禽、加工、饲料等板块事业部雏形初显，目前已进入整合阶段。二是经营体制改革工作稳步推进。公司对内实行保证金制，对外实行业绩对赌的经营模式，已取得了显著成效。三是创新转型实现多点突破。参股联创融久等新型金融机构，实现了融资渠道的多元化。同时，通过推广智能生态养殖、物联网等信息技术，形成了产网互动融合发展的良好格局。

4、食品安全保障能力更加稳固。

一年来，公司始终坚持食品安全底线，继续巩固和提升食品安全保障工作，确保了产品的安全稳定。一是食品安全监控体系更加健全。公司及时了解并掌握新时期食品安全监管的新法规、新标准、新办法，对重点单位及关键控制环节采取了全面的安全体系评审，对不合格项目进行了重点督促整改，药残控制合格率始终保持在100%，确保了全年无重大食品安全事故发生。二是标准化建设工作成绩显著。公司加大了对标准化体系的完善提升工作，促进了各单位自查自检自控能力的全面提升。特别是出口单位在落实“三同”及认证工作中，能够对照标准，举一反三，灵活运用，切实满足了出口注册的要求。三是对标管理工作取得明显成效。结合“质量月”活动的开展，以对标活动为抓手，切实解决了个别单位内部标准化管理问题，消除了潜在的风险和隐患，企业规范治理能力得到了持续提升。

5、市场营销业务再创佳绩。

一年来，在市场异常波动的大环境下，公司积极应对市场变化，及时调整营销策略及手段，整体销售取得不菲业绩。一是冻品销售的主导地位更加突出。全年产销率达到100％以上，并且鸭产品每吨综合售价始终高出市场同类产品800到1500元，进一步彰显了华英产品的品牌价值，成绩来之不易。二是市场推广及品牌宣传实现了新突破。特别是“完美河南”血制品营销项目，以精准营销为拉动，着力聚焦重点市场，深度激活潜力市场，取得了良好的效应。同时，公司积极参加国内外高规格的行业知名展会，如欧洲、日本及韩国等国际知名展会，大大提升了华英品牌的影响力和知名度。三是优势产业再添新的发展活力。特别是熟食、血制品及羽绒等高附加值产业发展势头良好。四是出口业务继续保持强劲的增长态势，整体出口再创历史新高。

6、党建及社会责任工作扎实推进。

一年来，公司积极贯彻落实上级党委、政府的各项决策部署，扎实推进党建工作，认真履行社会责任，为企业营造了良好的发展基础。一是通过扎实推进“两学一做”常态化制度化教育活动，促进了组织建设工作深入持久开展。二是积极开展社会扶贫工作。全年共完成111户贫困户对口精准帮扶任务，并主动参与“产业+金融”扶贫工作。同时，在产业带动、吸纳就业、捐资救助等公益事业方面，公司也做了大量卓有成效的工作，赢得了各级政府及社会各界的高度赞誉。三是企业生态文明建设成效显著。全年公司共投入6000多万元资金，用于清洁生产及养殖领域的环保治理工作，养殖及生产环境得到了有效净化，生态保障系统实现了良性发展。四是产业布局及辐射带动能力更加明显。随着华英产业的不断发展壮大，公司的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

生产基地和销售渠道遍布全国及世界。加上华英辐射带动能力强、吸纳就业人数多、税收贡献优势很大，已成为加快区域经济发展的重要支撑力量。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,121,925,898.01	100%	2,514,708,469.80	100%	63.91%
分行业					
畜牧行业	4,121,925,898.01	100.00%	2,514,708,469.80	100.00%	63.91%
分产品					
冻鸭产品	1,192,220,665.32	28.92%	1,064,207,448.29	42.32%	12.03%
熟食	272,649,489.55	6.61%	225,107,118.12	8.95%	21.12%
鸭苗	255,043,548.26	6.19%	232,057,678.18	9.23%	9.91%
鸡苗	8,212,405.00	0.20%	16,047,325.00	0.64%	-48.82%
鸭毛	151,439,132.89	3.67%	60,976,338.17	2.42%	148.36%
饲料	78,432,967.24	1.90%	17,725,368.30	0.70%	342.49%
冻鸡产品	415,941,776.33	10.09%	305,427,987.01	12.15%	36.18%
种蛋	2,030,268.10	0.05%	8,076,914.63	0.32%	-74.86%
羽绒	1,397,782,035.11	33.91%	507,981,681.79	20.20%	175.16%
商品鸡	0.00	0.00%	2,006,555.60	0.08%	-100.00%
羽绒制品	296,108,413.73	7.18%	57,786,998.23	2.30%	412.41%
租赁收入	10,159,884.97	0.25%	3,674,827.00	0.15%	176.47%
销售原材料	761,331.67	0.02%	498,484.12	0.02%	52.73%
仓储收入	12,414,161.36	0.30%	5,551,178.99	0.22%	123.63%
托市粮购销	2,424,628.47	0.06%	7,582,566.37	0.30%	-68.02%
保理业务收入	24,267,426.32	0.59%		0.00%	
咨询服务费	2,037,763.69	0.05%		0.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

分地区					
国　内	3,245,772,762.95	78.74%	2,206,785,690.75	87.76%	47.08%
出　口	876,153,135.06	21.26%	307,922,779.05	12.24%	184.54%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
冻鸭产品	1,192,220,665.32	1,104,921,953.61	7.32%	12.03%	20.96%	-6.85%
冻鸡产品	415,941,776.33	398,952,789.00	4.08%	36.18%	46.09%	-6.50%
羽绒	1,397,782,035.11	1,248,405,545.15	10.69%	175.16%	163.98%	3.78%
分地区						

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
畜牧行业	销售量		4,121,925,898.01	2,514,708,469.8	63.91%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

冻鸭产品	鸭苗	8,994.06	8.14%	7,444.46	8.15%	-0.01%
冻鸭产品	商品鸭养殖消耗饲料	77,488.18	70.13%	63,848.79	69.90%	0.23%
冻鸭产品	养殖费用	7,347.73	6.65%	6,202.19	6.79%	-0.14%
冻鸭产品	包装物	3,469.45	3.14%	2,996.05	3.28%	-0.14%
冻鸭产品	燃动力	4,806.41	4.35%	3,388.83	3.71%	0.64%
冻鸭产品	人工费	6,165.46	5.58%	5,233.96	5.73%	-0.15%
冻鸭产品	制造费用	2,220.89	2.01%	2,228.77	2.44%	-0.43%
冻鸭产品	合计	110,492.20	100.00%	91,343.05	100.00%	0.00%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
山东泽众食品有限公司	2017年8月16日	3,050,000.00	61.00	购买	2017 年 8 月16日	股权转让协议约定	12,149,867.73	-3,259,769.28
河南英乐农牧发展有限公司	2017 年 12 月13日	1.00	100.0	购买	2017 年12月13日	股权转让协议约定		

注：上述公司原名“山东泽众食品有限公司”，合并完成后更名为山东华英泽众禽业有限公司。

2、其他原因的合并范围变动

新设子公司

①本公司投资设立新蔡华英禽业有限公司，注册资本1,000万元，实收资本880万元，本公司持股比例100.0%。自新蔡华英禽业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

②本公司投资设立河南省华旭食品有限公司，注册资本1,000万元，实收资本800万元，本公司持股比例60.0%，实际出资600万元人民币。自河南省华旭食品有限公司成立起，将其纳入合并范围。

③本公司投资设立郑州华英鸿源食品有限公司，注册资本1,600万元，实收资本1,000万元，本公司持股比例51.0%，实际出资510万元人民币。自郑州华英鸿源食品有限公司成立起，将其纳入合并范围。

④本公司投资设立上海华英华上食品有限公司，注册资本1,000万元，实收资本0万元，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司持股比例51.0%。自上海华英华上食品有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑤本公司投资设立新沂市华英顺昌养殖有限公司，注册资本100万元，实收资本0万元，本公司持股比例100.0%。自新沂市华英顺昌养殖有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑥本公司投资设立尉氏县华英禽业有限公司，注册资本1,000万元，实收资本0万元，本公司持股比例100.0%。自尉氏县华英禽业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑦本公司投资设立商丘华英禽业有限公司，注册资本1,000万元，实收资本0万元，本公司持股比例100.0%。自商丘华英禽业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑧本公司投资设立华英国际企业有限公司，认缴股本为10,000港元，持股100.0%。公司尚未实际缴付出资。自华英国际企业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	413,035,558.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.02%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	潢川县东兴羽绒有限公司	137,688,663.57	3.34%
2	丹麦 QOD	74,553,407.20	1.81%
3	郑州黄德炳	72,334,513.57	1.75%
4	李大军（含武汉琦强华英商贸有限公司）	67,121,851.51	1.63%
5	西安冯喜民	61,337,122.48	1.49%
合计	--	413,035,558.32	10.02%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	668,958,498.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1	贵港市金弘羽绒制品有限公司	195,802,031.49	5.35%
2	林口县裕达粮油有限公司	184,414,668.08	5.04%
3	江苏益客羽绒制品有限公司	128,947,372.40	3.52%
4	贵港市恒洋羽绒制品有限公司	80,173,361.39	2.19%
5	杭州三友羽绒有限公司	79,621,065.62	2.18%
合计	--	668,958,498.98	18.28%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	68,394,921.84	42,467,261.44	61.05%	一是控股子公司杭州华英新塘羽绒公司羽绒及羽绒制品业务规模增幅较大，销售费用也相应增加；二是本年度增加了新纳入合并范围的子公司。
管理费用	108,237,865.14	92,069,592.58	17.56%	原因同销售费用
财务费用	118,805,868.65	74,898,206.43	58.62%	一是是业务规模扩大，流动资金需求增多，相应增加银行借款；二是整个金融市场资金成本上升。
所得税费用	36,210,207.30	8,449,787.33	328.53%	子公司杭州华英新塘羽绒净利润上升幅度较大，所得税增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发支出主要包括：试验设备设施投入、新产品市场调研支出、研发人员薪酬、新产品开发试验用原料等。公司研发投入对于提高产品质量、保证有效进行疫病防控、降低养殖料肉比提高养殖效益、开发迎合市场的高附加值新产品具有重要意义，并对增加公司产品产销量，提高售价，提升经营业绩起到重要作用。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	83	81	2.47%
研发人员数量占比	2.56%	4.16%	-1.60%
研发投入金额（元）	19,683,843.92	16,630,730.76	18.36%
研发投入占营业收入比例	0.48%	0.66%	-0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

研发投入增长，而研发投入占营业收入比例下降，主要原因是本年度营业收入较上年增长幅度较大。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,497,539,973.85	2,731,551,039.00	64.65%
经营活动现金流出小计	4,826,775,548.26	2,453,539,589.43	96.73%
经营活动产生的现金流量净额	-329,235,574.41	278,011,449.57	-218.43%
投资活动现金流入小计	303,574,608.97	5,035,332.64	5,928.89%
投资活动现金流出小计	1,668,858,131.88	674,220,636.15	147.52%
投资活动产生的现金流量净额	-1,365,283,522.91	-669,185,303.51	104.02%
筹资活动现金流入小计	3,619,000,000.00	2,757,650,341.00	31.23%
筹资活动现金流出小计	2,228,229,605.63	2,317,401,417.06	-3.85%
筹资活动产生的现金流量净额	1,390,770,394.37	440,248,923.94	215.91%
现金及现金等价物净增加额	-303,748,702.95	49,075,070.00	-718.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

同比增减超过30%的项目如下：

1、经营活动现金流入较上年增长64.65%，主要原因是营业收入较上年大幅增加。

2、经营活动现金流出较上年增长96.73%，主要原因：一是营业成本较上年大幅增加；二是新增子公司增加，支付给职工和为职工支付的现金增加；三是新增子公司尤其是杭州华英新塘羽绒公司由于业务特性，使存货大幅增加；四是因购买商品预付账款大幅增加。

3、投资活动现金流入较上年增加5928.89%，主要原因是本年度收回子公司烟台融资租赁公司所做的再保理业务款。

4、投资活动现金流出较上年增长147.52%，主要原因：一是子公司烟台融资租赁公司支付所做的再保理业务款；二是本期办理的定期存单增加。

5、筹资活动现金流入较上年增长31.23%，主要原因是业务规模扩大，流动资金需求增加，相应银行借款增多。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	2,561,393,311.23	31.77%	2,423,808,014.18	39.07%	-7.30%	比重下降，主要是总资产增长幅度较大。
应收账款	453,203,784.99	5.62%	294,966,258.73	4.75%	0.87%	应收账款金额增加，原因是子公司华英新塘销售羽绒及羽绒制品，由于产品特性，主要客户有信用账期，期末余额较大。
存货	1,041,959,552.15	12.92%	621,498,449.95	10.02%	2.90%	存货增加 ，主要原因有：一是羽绒产品价格波动较大，产品库存增加；二是本年新纳入合并子公司增加，存货总额自然增加；三是为规避原料价格上涨带来的不利影响，公司在东北收购大量玉米。
投资性房地产	186,370,991.92	2.31%	33,957,682.59	0.55%	1.76%	投资性房地产增加，原因是子公司华英新塘羽绒公司部分固定资产对外租赁，由固定资产转入到投资性房地产。
长期股权投资	89,632,970.98	1.11%	60,005,323.42	0.97%	0.14%	变化幅度小
固定资产	1,899,045,184.11	23.55%	1,679,904,640.27	27.08%	-3.53%	固定资产增加，主要有：一是建设商品肉鸭养殖场项目、养殖场雨污分流工程、10 万吨仓储工程等完工转入；二是更换大厢体孵化机。
在建工程	52,314,893.67	0.65%	13,254,750.38	0.21%	0.44%	在建工程增加，主要是丰城 3000 万只/年屠宰加工项目、泽众加工车间改造项目、羽绒及制品加工项目建设投入。
短期借款	2,222,100,000.	27.56%	1,257,650,000.	20.27%	7.29%	借款增加，主要原因是业务规模扩

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	00		00			大，流动资金需求增加，相应银行借款增多。
长期借款	206,830,000.00	2.57%	187,470,000.00	3.02%	-0.45%	变化较小
无形资产	294,335,843.93	3.65%	297,409,231.81	4.79%	-1.14%	无形资产金额减少，主要是无形资产摊销。
预付账款	407,308,626.12	5.05%	130,030,590.96	2.10%	2.95%	预付账款增加，主要是子公司杭州华英新塘羽绒公司由于业务特性，预付的鸭毛及羽绒采购款增加。
其他流动资产	646,307,690.26	8.02%	262,939,313.21	4.24%	3.78%	其他流动资产增加，主要是子公司烟台华英融资租赁公司对外所做再保理业务增加。
应付票据	843,757,993.17	10.47%	1,034,905,149.80	16.68%	-6.21%	应付票据占比下降，主要是总资产增加。
应付账款	589,656,255.90	7.31%	442,984,722.27	7.14%	0.17%	占比变化较小
其他应付款	211,390,878.28	2.62%	175,913,187.57	2.84%	-0.22%	占比变化较小
应付债券	347,069,410.74	4.30%		0.00%	4.30%	主要是本年度发行 3.5 亿元公司债
长期应付款	172,281,081.72	2.14%	95,104,549.26	1.53%	0.61%	新增融资租赁业务
股本	534,291,100.00	6.63%	534,291,100.00	8.61%	-1.98%	金额未变，占比下降原因是总资产增加。
资本公积	1,614,645,475.72	20.03%	1,614,685,424.92	26.03%	-6.00%	主要是总资产增加

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,122,500,000.00	开具票据或信用证保证金以及定期存款
投资性房地产	186,370,991.92	设定抵押取得银行借款
固定资产	517,643,455.48	设定抵押取得银行借款
无形资产	223,168,933.73	设定抵押取得银行借款
合　　计	2,049,683,381.13	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行	59,787		58,825.91	6,184.58	6,184.58	10.34%	0	0	0
2016 年	非公开发行	83,902.97	13,000	83,831.69				0	0	0
合计	--	143,689.97	13,000	142,657.6	6,184.58	6,184.58	4.30%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2013 年 6 月非公开发行股份募集资金 59,787.00 万元，2016 年 1 月非公开发行股份募集资金 83,902.97 万元，两次非公开发行股份募集资金合计 143,689.97 万元。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目	是	17,650	11,465.42		11,737.22	102.37%	2015 年 05 月 01 日	226.81	否	否
菏泽华英禽业有限公司年出栏 420 万只肉鸭项目	是		6,184.58		6,184.58	100.00%	2017 年 06 月 30 日	366.62	是	否
潢川 2000 万只/年商品鸭屠宰项目	否	14,559	14,559		14,575.63	100.11%	2014 年 12 月 31 日	3,801.94	是	否
单县 4000 万只/年樱桃谷商品雏鸭生产项目	否	11,659	11,659		11,650.48	99.93%	2014 年 12 月 31 日	3,640.32	否	否
2013 年募集补充公司流动资金	否	14,678	14,678		14,678	100.00%			不适用	否
2016 年募集补充公司流动资金	否	48,902.97	48,902.97	2,100	48,831.69	99.85%			不适用	否
2016 年募集偿还银行贷款	否	35,000	35,000	10,900	35,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	142,448.97	142,448.97	13,000	142,657.6	--	--	8,035.69	--	--
超募资金投向										
无	否									
补充流动资金（如有）	--				921		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				921	--	--		--	--
合计	--	142,448.97	142,448.97	13,000	143,578.6	--	--	8,035.69	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目”，受白羽肉鸡行业整体效益不佳，养殖成本增长、鸡肉产品价格下滑幅度较大等因素影响，2017 年度实现效益 226.81 万元，未达到预期效益。2、“单县 4000 万只/年樱桃谷商品雏鸭生产项目”，由于受禽类养殖行业整体效益不佳影响， 2017 年度实现效益 3,640.32 万元，占达产后承诺效益 4,077.65 万元的 89.27%，未达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	本次实际到位募集资金 59,787.00 万元，扣除保荐费、律师费用、会计师费用及信息披露费 320 万元									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	后，募集资金净额为 59,467.00 万元，较计划 58,546.00 万元超募 921.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，超募资金已全部转作流动资金使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2013 年 7 月，经公司董事会决议通过，注册会计师出具鉴证报告，公司独立董事、监事、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后，以募集资金置换先期投入资金 3,585.20 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
菏泽华英禽业有限公司年出栏 420 万只肉鸭项目	淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目	6,184.58		6,184.58	100.00%	2017 年 06 月 30 日	366.62	是	否
合计	--	6,184.58	0	6,184.58	--	--	366.62	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		2013 年非公开发行股份募集资金投资项目之一——“淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目”实施主体为公司全资子公司河南陈州华英禽业有限公司，计划使用募集资金 17,650 万元，拟建 16 个商品鸡养殖场及与之相配套的辅助、公用工程，其中建筑投资 8,435 万元、设备投资 7,697 万元、铺底流动资金 1,518 万元，项目预计 2014 年							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	12 月建设完成。2013 年下半年起，受多重因素影响，国内白羽肉鸡行业持续低迷，行业内达成缩减祖代鸡引种数量等共识，公司对淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目部分养殖场采取了缓建措施。“淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目”计划使用募集资金为 17,650.00 万元，截至 2016 年 4 月 30 日，实际完成的养殖场使用募集资金为 11,465.42 万元，尚未使用的募集资金为 6,184.58 万元。为更好贯彻公司发展战略，维护公司及全体股东利益，公司拟变更募集资金项目部分建设内容，取消“淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目”中未建设项目，将结余资金 6,184.58 万元投向“菏泽华英禽业有限公司年出栏 420 万只肉鸭项目”，结余资金不足部分以公司自筹资金投入。本次变更募集资金金额为 6,184.58 万元， 占 2013 年非公开发行募集资金实际到账资金总额比例为 10.34%。公司于 2016 年 5 月 19 日召开了第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分变更前次募集资金用途的议案》；独立董事、监事会、保荐机构均发表明确同意意见；2016 年 6 月 6 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司部分变更前次募集资金用途的议案》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南华英商业连锁有限公司	子公司	商业连锁	500 万人民币	2,657,820.31	-12,133,298.10	2,317,805.08	-1,039,437.46	-1,016,479.46
河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司	熟食制品	1017 万美元	184,386,399.31	104,955,654.49	159,462,191.95	-1,555,907.34	-36,390.71
江西丰城华	子公司	冻鸭产品及	1817.13 万人	158,786,318.	-6,489,852.1	69,674,938.0	740,918.42	-128,614.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

英禽业有限公司		鸭毛	民币	15	3	1		
河南华英咨询管理有限公司	子公司	电子产品技术开发；预包装食品；批发零售	500 万元人民币	1,895,465.48	177,682.97	686,661.00	-983,570.85	-981,802.21
河南淮滨华英禽业有限公司	子公司	冻鸡产品	10000 万人民币	247,212,950.84	171,035,169.79	169,798,365.24	966,471.68	3,822,454.04
菏泽华英禽业有限公司	子公司	冻鸭产品及鸭毛	10000 万人民币	454,880,016.73	295,374,832.40	346,401,257.26	55,689,082.13	59,036,578.40
河南陈州华英禽业有限公司	子公司	冻鸡产品	10000 万人民币	423,061,929.64	61,308,403.65	249,895,293.19	-6,323,509.53	-4,249,903.57
菏泽华运食品有限公司	子公司	肉制品的生产销售、批发兼零售预包装食品	500 万元人民币	78,876,603.25	-24,336,525.54	37,087,922.68	-8,943,668.27	-8,795,934.82
息县华英粮业有限责任公司	子公司	粮食收购、存储、销售	800 万人民币	23,040,457.41	12,193,985.40	3,558,504.85	1,890,165.23	1,890,165.23
上海华禽网络科技有限公司	子公司	网络科技、计算机软硬件技术领域内的技术开发、转让、咨询	2000 万人民币	3,973,830.87	2,616,878.00	4,056,755.68	-547,701.06	-547,701.06
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	子公司	生产、加工：羽毛、羽绒、羽绒制品、家用纺织品及包装袋	25000 万人民币	1,638,903,326.06	586,781,377.82	1,694,585,478.17	114,479,433.70	85,845,372.50
江苏华英顺昌农业发展有限公司	子公司	肉鸭屠宰、分割	2800 万元人民币	55,959,893.20	25,863,464.47	261,198,725.93	-1,741,783.06	-1,349,063.10
河南华英锦绣粮业有限公司	子公司	粮食收购、储存、加工、贸易、物流	5000 万元人民币	26,069,003.08	812,471.66	9,776,113.76	2,394,159.82	2,103,621.53
河南华英生物科技股份有限公司	子公司	鸭血及其他畜禽血制品加工、销售	1000 万元人民币	27,936,232.15	17,001,719.47	46,177,540.22	9,151,345.59	6,835,685.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

河南华冉食品有限公司	子公司	畜禽肉制品及其深加工	1000 万元人民币	15,445,176.25	9,644,528.80	41,109,460.06	-520,340.88	-520,340.88
成都华英丰丰农业发展有限公司	子公司	畜禽养殖、销售；畜禽产品、肉制品加工销售	1000 万元人民币	27,296,200.93	4,506,264.12	153,092,330.05	-5,476,966.82	-5,487,642.34
烟台华英融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询和相关担保	5000 万美元	517,396,322.77	511,462,530.52	24,267,426.32	15,312,107.02	11,463,330.52
华英国际企业发展有限公司	子公司	贸易	1.0 万港币					
新蔡华英禽业有限公司	子公司	畜禽养殖、销售；畜禽产品、肉制品加工销售	1000 万元人民币	28,604,981.99	4,894,843.88	32,681,194.27	-3,904,956.12	-3,905,156.12
河南华旭食品有限公司	子公司	食品加工	1000 万元人民币	8,931,345.44	6,958,058.81	1,168,186.76	-1,041,941.19	-1,041,941.19
山东华英泽众禽业有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售	2600 万元人民币	81,292,448.94	22,393,150.69	12,149,867.73	-3,257,586.79	-3,259,769.28
郑州华英鸿源食品有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售	1600 万元人民币	20,025,441.02	11,580,473.35	38,594,935.32	1,580,473.35	1,580,473.35
上海华英华上食品有限公司	子公司	食品加工	1000 万元人民币		-2,490.00		-2,490.00	-2,490.00
新沂华英顺昌养殖公司	子公司	肉鸭养殖、销售	100 万元人民币		-8,000.36		-8,000.36	-8,000.36
蔚氏华英禽业有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售	1000 万元人民币	112,500.00	-63,870.00		-63,870.00	-63,870.00
商丘华英禽业有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售	1000 万元人民币	2,973,348.26	-35,407.54		-35,407.54	-35,407.54
河南英乐农牧发展有限公司	子公司	禽业养殖、加工及销售						
深圳华英盛合投资管理	参股公司	投资管理、受托资产管	1000 万元人民币	533,591.92	449,990.52		-1,252,190.10	-1,252,190.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有限公司		理；企业管理咨询、财务咨询						
联创融久(深圳)商业保理有限公司	参股公司	保付代理及相关信息咨询；从事担保业务	20000 万元人民币	373,446,869.45	323,045,458.84	157,583,686.32	23,623,315.01	17,739,736.68
河南华姿雪羽绒制品有限公司	参股公司	羽绒	1000 万人民币	22,972,561.57	19,557,897.69	8,245,741.41	696,425.80	522,319.35
中原银行股份有限公司	参股公司	金融	154.2 亿元人民币					
潢川县华诚生物科技有限责任公司	参股公司	饲料及油脂及蛋白加工、畜禽无害化处理	500 万元人民币	2,017,287.87	1,645,161.71	1,336,548.45	-9,227.30	-9,227.30
潢川华英生物科技有限公司	参股公司	动物源性饲料生产销售	6500 万元人民币	51,969,990.00	51,969,990.00		-10.00	-10.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东泽众食品有限公司	收购股权	2017 年实现净利润-326 万元
河南英乐农牧发展有限公司	收购股权	2017 年未开展业务
华英国际企业发展有限公司	设立	2017 年未开展业务
新蔡华英禽业有限公司	设立	2017 年经营业绩-391 万元
河南华旭食品有限公司	设立	2017 年经营业绩-104 万元
郑州华英鸿源食品有限公司	设立	2017 年经营业绩 158 万元
上海华英华上食品有限公司	设立	2017 年未开展业务
新沂华英顺昌养殖公司	设立	2017 年未开展业务
蔚氏华英禽业有限公司	设立	2017 年未开展业务
商丘华英禽业有限公司	设立	2017 年未开展业务
潢川华英生物科技有限公司	设立	2017 年未开展业务

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

九、公司未来发展的展望

2018年是华英集团全面贯彻落实党的十九大精神，继续实施“十三五”规划承上启下的关键之年，也是华英大发展、大跨越的重要一年，做好今年工作意义重大。作为我们华英来讲，今年总体指导思想是：创新发展、提质增效。继续强化发展战略、坚持一个中心、突出两个重点、力促三个强化、实现四个提升。

1、强化发展战略：继续强化“十三五”发展战略不动摇，扎实推进“1338”战略目标落地，不断增强企业竞争力和综合实力。

2、坚持一个中心：以效益优先为中心。

3、突出两个重点：突出食品安全、突出投资收益。

4、力促三个强化：强化战略管理能力；强化运营管理与服务能力；强化绩效考核能力。

5、实现四个提升：提升企业改革创新能力、提升企业资金资本管理能力、提升企业投资平台构建能力、提升企业人力干事创业活力能力。

2018年的具体目标是：出雏禽苗1.86亿只、宰杀商品禽1.22亿只、加工冻产品27万吨、饲料51万吨、熟食3.8亿元、羽绒及制品20亿元。

同时，公司将重点做好以下6件大事：

1、继续夯实食品安全、生产安全及环保安全基础，确保全年无重大安全责任事故的发生。

2、继续深化管理体制及经营机制创新提升工作。

3、稳健开展资本运作，全年完成合资合作项目不低于6个，其中再融资项目不低于1个。

4、积极开展各类投融资业务，全年产业基金融资规模在7个亿以上。

5、按期完成总部、新蔡、淮滨淮阳、尉氏、虞城生态养殖大场建设项目，总部新塘羽绒项目及食品事业部血制品扩建项目。

6、创立华英管理学院，满足企业人才需求。

为完成以上目标，2018年，公司拟采取以下保证措施。具体是：

1、继续深化内部改革，全面激发企业发展新活力。

2018年，公司采取“战略管控和财务管控”相结合的复合管控模式，公司就是管宏观、定方向、谋战略、要效益，具体经营性目标及业务全部下移，让基层有更多的自主权和能动性。其次要继续深化管理体制改革。2018年重点推行事业部制，成立“四部一中心”，即食品事业部、种禽事业部、产品加工事业部、饲料事业部及营销中心。各事业部要按照公司的统一部署，完善体系、规范运作，把事业部真正做强做实。营销中心要做好销售体制改革工作，保证六月底前全部实行销售公司。三是要继续深化经营体制改革。公司将按照“产权清晰、权责明确”的原则，对外继续实行业绩对赌，对内实行保证金制，根据经营结果，兑现奖罚。四是要继续深化目标及预算管理机制改革工作。重点构建以事业部为主线的考核体系和业绩评价机制，突出效益中心这一原则。运营中心、财务部要利用好每月召开的预算分析会、生产计划会，对目标运行异常情况进行及时预警、纠偏，保证目标高效运行。审计、证券等部门要强化上市公司的规范管理，确保公司合规合法、稳健发展。

2、加快建设创新型企业，实现企业可持续发展。

创新是解决一切问题的万能钥匙，也是公司战胜任何困难的制胜法宝。特别是在当前经济发展新常态下，更要立足于创新突破。一是要创新发展模式，培育新发展产业。公司将继续整合产业链资源，谋划构建共享共创的专业运营平台、合资合作平台等，弥补产业短板，实现华英产业链价值最大化。今年将继续推进冷链物流体系改革，全力打造公司新的物流产业发展格局。二是要抓好科技创新，提高企业竞争实力。公司将在申报国家级专业化众创空间、省重点工程实验室的基础上，由技术中心和设备部牵头，围绕各单位技术难题，在内部发布重大科技攻关课题，出台奖励方案，鼓励全员参与，并组织有关专家进行成果认定，对

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

确实产生重大经济效益的，公司将给予重奖。同时，技术中心还要重点做好无禽流感生物安全隔离小区建设，质管部要完成绿色食品认证工作。三是要加快信息化建设。信息技术部要牵头组织有关单位进行充分调研，按照“统一规划、科学论证、分步实施、务求高效”的原则，推动产网融合深入发展，为企业高质发展增添新的动能。四是要大力推进4.0新型生态养殖、智慧养殖、物联网等项目进展，早出成效。

3、做大做强主业，实现企业业绩新增长。

做大做强我们的主业，仍然是公司新一年度工作的重点。一是冻品销售要继续发挥好主力军作用。营销中心作为冻品销售的主管部门，要与各销售单位一起，舞起销售龙头，重点关注综合售价及销量。同时，要牵头组织品牌部及各销售单位做好今年全国营销大会的筹备工作，确保成效。二是熟食、出口及羽绒等优势产业要有大发展。食品事业部要以适应消费需求升级新变化为导向，要多品种、多渠道、多品牌策略，满足国内外不同群体的消费需求，彰显华英食品的领先优势。特别是在血制品销售上，要发挥好“小产品、大产业”的独特优势，当好熟食销售的排头兵。国际业务部要利用好国家“一带一路”战略机遇，积极参与国际交流，讲好华英故事，提升华英在国际市场的贸易份额，真正把“华英出口”这一金字招牌打的更响、擦得更亮。在羽绒产业上，要发挥好合资双方各自的优势，紧盯市场，主动出击，实现更大业绩。三是要发挥地域资源及产业优势，打造驻外特色产业集群。特别是丰城华英要借助新产业园的投产，立足当地麻鸭资源，坚持走高端化、品牌化、特色化的路子，把赣南麻鸭这一稀缺资源做精做强。淮滨及陈州公司要继续夯实养殖基础，发挥好全产业链优势，把效益和市场进一步做大做强，打造肉鸡行业的知名品牌。四是要充分发挥大采购的合力作用。各采购单位要按照公司的统一安排，精准把握行情及价格，确保信息共享、程序规范。特别是在趋势采购、套期保值、期货贸易等方面要有新突破，实现最佳采购效益。五是要发挥好职能部门的管理服务作用。运营中心要重点强化大生产运营的统筹协调、服务指导、监督考核等职能作用，为大生产保驾护航。财务部要重点强化财务规范管理，严格落实财务制度，对违反财务管理制度的单位及个人，要严肃处理，公司将坚决支持。资金部要重点强化资金管理，发挥好资金效能，拓宽融资渠道，降低融资成本，做好资金筹备，满足企业快速发展的资金需求。

4、有效实施资本运作及项目建设，增强企业发展实力。

今年，公司将继续加大项目建设及资本运作力度，促进企业高质增长。一是积极推动在建项目及规划项目的落实。总部900万只商品鸭养殖项目、新蔡1200万只商品鸭养殖项目、尉氏1200万只商品鸭养殖项目、河南华英新塘羽绒项目、食品事业部血制品扩建项目及华英生物项目等，各项目建设指挥部要按照集团公司统一安排，倒排工期，加快运作，科学施工，保证质量，按期投产。二是做好并购项目的运作及管理工作。证券部和投资项目组要按照公司“十三五”发展规划，依托华英品牌及资本优势，围绕主业，积极运作，继续加大鸭加工食品板块的合资合作步伐。投资管理部要强化并购项目的监督管理及服务协调作用，确保投资收益最大化。三是利用上市公司平台，积极做好发行公司债、定向增发等融资项目运作工作，实现资本与产业并重发展。

5、绷紧食品安全弦，提升企业核心竞争力。

食品安全及生产安全就是我们的生命线，更是不可逾越的红线。一是要坚持高标准入手，继续抓好安全标准化的管理及维护工作。公司标准办要对现有文件体系进行重新梳理、修订，建立更符合现有政策法规、描述清晰、量化明确的现代企业标准治理体系。同时，要按照“三同”和标准化、认证工作的要求，定期进行审核，树立好标杆，开展好对标活动，使大家“学有所比、学有所获”。二是要强化过程监管，增强食品安全保障能力。大家要对食品安全源头及薄弱环节等，要有100％无差错警觉意识、零容忍意识，坚守食品安全底线。质管部要积极创新日常监管、专项整治、联动互动的监管格局，定期对各单位开展安全风险排查，推动各

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位安全体系良性高效运作。三是要强化食品安全责任意识，切实将安全工作做细做实。各单位要强化自检自控能力，按照食品安全追溯体系要求，做到产品来源可查、去向可追、风险可控、责任可究，确保整个系统安全可控。

6、加快人才及企业文化建设，提升企业软实力。

首先，要继续推进人才强企战略，满足企业发展需要。今年将创立华英人才管理学院，重点为公司培养厂长、经理及业务骨干等关键人才，以及对现有中高管及骨干的再培养，着重提升人才质量，支撑企业可持续发展。同时，人力资源部要以华英网络商学院为平台，做好课程谋划、精准施策、严格考核、力求实效，把华英建设成为名副其实的“学习型企业”。其次，要着力构建匹配适应华英发展的企业文化。人力资源部、行政部、宣传部、品牌部要形成合力，拿出切实可行的企业文化建设和实施方案，进一步挖掘和弘扬企业精神内涵和核心价值观，提升企业的软实力。三是以人为本，构建和谐开放的企业发展氛围。今年，我们将积极征询意见，集中力量办一些员工们看得见、摸得着的好事、实事，用心去做，让广大员工有更多的获得感和满意度。四是积极履行社会责任，继续加大产业扶贫带动力度，提高华英的社会认可感和美誉度。

7、强化领导责任意识和履职意识，弘扬干事创业正能量。

完成今年既定目标及＂十三五＂目标，实现百年华英，关键在班子、在领导。一是要继续强化领导责任。特别是各级领导干部，包括分管领导、各目标单位责任人，要牢记使命、敬畏岗位，既然接受了分工和目标任务，无论遇到多大的困难和挑战，要把领导责任放在第一位，在其位谋其政。我们今年就是按照既定的原则，干不好，就下去，不要占着位置不干事。二是要加大力度转变工作作风。习总书记新年贺词中说“幸福是奋斗出来的”，同样华英事业也是干出来，唯有实干，才能兴企。三是要坚持不懈抓好新时期党风廉政建设。集团公司党委要坚定不移抓好党建廉政工作，营造风清气正的良好干事创业氛围。同时，党员领导干部要增强自律意识、标杆意识、廉政意识，切实发挥党员先锋模范带头作用。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 08 月 30 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《华英农业：2017 年 8 月 30 日投资者关系活动记录表》

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年利润分配方案为：本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2016年利润分配方案为：本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2017年利润分配方案（预案）为：本年度每10股派0.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	26,714,555.00	61,263,923.99	43.61%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	91,470,482.45	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	17,482,667.40	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	534,291,100
现金分红总额（元）（含税）	26,714,555
可分配利润（元）	281,631,227.20
现金分红占利润分配总额的比例	9.49%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2017 年度利润分配方案（预案）为：每 10 股派 0.5 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省潢川华英禽业总公司		公司本次股票发行上市前，公司控股股东河南省华英禽业总公司就避免同业竞争向本公司作出承诺："在经营业务中不利用对本公司的控股地位从事任何损害本公司及其他中小股东利益的行为，并且今后不以任何方式直接或间接地进行或参与进行与本公司相竞争的任何业务活动"。	2009 年 03 月 02 日	长期	报告期内，上述承诺在严格履行中。
	深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）		其认购公司 2016 年非公开发行的股份自 2016 年 1 月 21 日起 36	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日（遇非交易日顺延）	报告期内，上述承诺在严格履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			个月内不上市交易或转让。			
	北京中融鼎新投资管理有限公司		其认购公司 2016 年非公开发行的股份自 2016 年 1 月 21 日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日（遇非交易日顺延）	报告期内，上述承诺在严格履行中。
	中铁宝盈资产-宝益 16 号资管计划		其认购公司 2016 年非公开发行的股份自 2016 年 1 月 21 日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日（遇非交易日顺延）	报告期内，上述承诺在严格履行中。
	陈利泉		其认购公司 2016 年非公开发行的股份自 2016 年 1 月 21 日起 36 个月内不上市交易或转让。	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日（遇非交易日顺延）	报告期内，上述承诺在严格履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	河南华英农业发展股份有限公司		根据公司第五届董事会第十次会议和公司 2014 年度股东大会审议通过《关于公司未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》，承诺：1、公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相	2015 年 05 月 19 日	2015 年—2017 年	报告期内，上述承诺在严格履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			结合或者法律许可的其他方式；在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司将优先采用现金分红的方式分配股利；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。2、在公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司未来三年(2015-2017)以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。3、公司董事会经过综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，可以按照《关于公司未来三年（2015-2017年）股东回报			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			规划》，提出差异化的现金分红政策。4、股票股利分配的条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。在采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。			
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购顺昌农业 51%股权	2016 年 06 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	518	-174.18	一方面，受上半年禽流感的影响，终端消费和产品价格低迷；另一方面，国家环保	2016 年 06 月 21 日	《关于公司对外投资收购股权的公告》（2016-064）披露于巨潮资讯网

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					治理造成毛鸭采购成本出现上涨。		www.cninfo.com.cn。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年6月19日与自然人戴祥松、李荣春及史兰签订了《股权转让协议》，公司以自有资金收购自然人戴祥松、李荣春及史兰（以下称“转让人”）持有的新沂市顺昌农业发展有限公司（以下简称“顺昌农业”）51%的股权。转让人承诺顺昌农业2016年股权转让完成后、2017年度、2018年度经具有证券资格会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于198万元、518万元、660万元。如果当年经审计确认实际完成利润未达到承诺利润数，由转让人承担现金补足义务。

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2017年4月28日，财政部发布了《 企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号）， 自2017年5月28日起实施。对于实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号） ， 对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。根据上述会计准则的要求，公司需对会计政策进行相应变更。

1、会计政策变更时间

公司于以上文件规定的起始日期开始执行上述企业会计准则。

2、变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业跨级准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部2017年度发布的《 企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号） 和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号） 中的规定执行。其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	1,300,000
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	童成录、江波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

公司聘请瑞华会计师事务所为公司内控审计会计师事务所，报酬为30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年度员工持股计划参加对象为公司董事、监事、高级管理人员；公司及全资、控股子公司符合认购条件的员工，其通过宝益16号资管计划认购了公司2015年度非公开发行股票18,700,000股。上述认购股份已于2016年1月21日上市。相关公告请登录巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）查阅。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司内部治理结构，并建立了以《公司章程》为基础，以财政部、证监会、审计署、银监会及保监会制定的《企业内部控制规范》为准则，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，不断加强、规范公司内部控制和提高公司经营管理水平以及风险防范能力，切实保障了全体股东及债权人的合法权益。

2017年度，公司积极贯彻落实上级党委、政府的各项决策部署，扎实推进党建工作，认真履行社会责任，为企业营造了良好的发展基础。一是通过扎实推进“两学一做”常态化制度化教育活动，促进了组织建设工作深入持久开展。二是积极开展社会扶贫工作。全年共完成111户贫困户对口精准帮扶任务，并主动参与“产业+金融”扶贫工作，累计完成扶贫资金2个多亿。同时，在产业带动、吸纳就业、捐资救助等公益事业方面，公司也做了大量卓有成效的工作，赢得了各级政府及社会各界的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

高度赞誉。三是企业生态文明建设成效显著。全年公司共投入6000多万元资金，用于清洁生产及养殖领域的环保治理工作，养殖及生产环境得到了有效净化，生态保障系统实现了良性发展。四是产业布局及辐射带动能力更加明显。随着华英产业的不断发展壮大，公司的生产基地和销售渠道遍布全国及世界。加上公司辐射带动能力强、吸纳就业人数多、税收贡献优势很大，已成为加快区域经济发展的重要支撑力量。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司精准扶贫工作的基本方略：以产业发展扶贫、转移就业脱贫为主，教育扶贫、生态产业扶贫稳步跟进。

总体目标：是产业发展扶贫为贫困户带来稳固收益1100万元以上，转移就业脱贫达到1000人以上，教育扶贫、生态产业扶贫使用资金500万元以上。

主要任务：1.产业发展扶贫要继续落实好县“产业+金融”贫困户固定收益发放工作。通过新建养殖基地扩大周边及河南中南部贫困户实现就业。2.转移就业脱贫通过县扶贫部门，和广大贫困户成功对接，通过就业前培训和就业期间培训，不断提高贫困户提高生活质量的技能，满足就业的需要。3.教育扶贫对边远、特困贫困户的入学子女，通过节日慰问、慈善捐赠等方式给予关怀。4.生态产业扶贫，新建、扩建的养殖大场不仅做到生态环保，而且注重与周围环境的和谐，所在地域的交通、植被等都将得到改善。

保障措施：1.成立组织，加强领导；2.确立专人负责，纳入公司绩效考核体系；3.投入相应资金，保障财力供给。

（2）年度精准扶贫概要

通过县“产业+金融”总体安排，华英农业积极参与，截止2017年底，共签约贫困户2408户，发放给贫困户1204万元。企业运用扶贫资金不仅改善了负债结构，优化了资金用途，而且节约了资金的使用成本，增加企业效益300万元以上。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	3,007
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2,615
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	9
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	1,803
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,320
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2
4.2 资助贫困学生人数	人	121
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	687
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	1,204
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2,408
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
		河南省扶贫协会颁发“河南省扶贫攻坚先进单位”

（4）后续精准扶贫计划

按照县“产业+金融”部署，2018年将向签约农户发放固定收益1204万元，产业转移人数达到500人以上。

3、环境保护相关的情况

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

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	110,831,974	20.74%				-229,613	-229,613	110,602,361	20.70%
3、其他内资持股	110,831,974	20.74%				-229,613	-229,613	110,602,361	20.70%
其中：境内法人持股	95,832,900	17.94%						95,832,900	17.94%
境内自然人持股	14,999,074	2.81%				-229,613	-229,613	14,769,461	2.76%
二、无限售条件股份	423,459,126	79.26%				229,613	229,613	423,688,739	79.30%
1、人民币普通股	423,459,126	79.26%				229,613	229,613	423,688,739	79.30%
三、股份总数	534,291,100	100.00%				0	0	534,291,100	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《中小企业板上市公司规范运作指引》,公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度；离职董事、监事和高级管理人员所持股份的有关规定予以解锁。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	33,296	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	47,913	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南省潢川华英禽业总公司	国有法人	15.73%	84,053,334			84,053,334	质押	56,000,000
深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	9.48%	50,632,900		50,632,900		质押	48,000,000
山东省国际信托有限公司－恒鑫一期集合资金信托	其他	5.54%	29,604,982	+938000		29,604,982		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京中融鼎新投资管理有限公司	境内非国有法人	4.96%	26,500,000		26,500,000			
中铁宝盈资产－平安银行－河南华英农业发展股份有限公司	其他	3.50%	18,700,000		18,700,000			
陈利泉	境内自然人	2.37%	12,658,200		12,658,200		质押	12,650,000
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·华鹏 41 号集合资金信托计划	其他	1.19%	6,362,400					
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·华鹏 43 号集合资金信托计划	其他	0.87%	4,638,800					
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·民鑫 31 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.85%	4,550,000					
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·华昇 85 号集合资金信托计划	其他	0.83%	4,437,400					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司 2015 年启动非公开发行 A 股事项，经《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】2853 号），核准公司非公开发行不超过 108,491,100 股新股。公司新增股份 108,491,100 股于 2016 年 1 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管等事宜，且新增股份于 2016 年 1 月 21 日在深圳证券交易所上市。新增股份锁定期 36 个月。因参与认购此次新股发行，深圳盛合汇富二期股权投资合作企业（有限合伙）、北京中融鼎新投资管理有限公司、中铁宝盈资产－平安银行－河南华英农业发展股份有限公司以及陈利泉成为公司前 10 名股东成员。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东省国际信托有限公司--恒鑫一期信托持有的股份是郑州华合英农业科技中心（有限合伙）（以下简称“华合英”）委托其买入的，华合英的全体合伙人系华英农业部分董事、监事、高级管理人员及部分员工。公司员工持股计划通过中铁宝盈资产－平安银行－河南华英农业发展股份有限公司认购了公司非公开发行的股份。员工持股计划的参加对象为：公司部分董事、监事、高级管理人员；公司及全资、控股子公司符合认购条件的员工。除上述情形外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
河南省潢川华英禽业总公司	84,053,334	人民币普通股	84,053,334
山东省国际信托有限公司－恒鑫一期集合资金信托	29,604,982	人民币普通股	29,604,982
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·华鹏 41 号集合资金信托计划	6,362,400	人民币普通股	6,362,400
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·华鹏 43 号集合资金信托计划	4,638,800	人民币普通股	4,638,800
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·民鑫 31 号证券投资集合资金信托计划	4,550,000	人民币普通股	4,550,000
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·华昇 85 号集合资金信托计划	4,437,400	人民币普通股	4,437,400
薛秀花	4,417,000	人民币普通股	4,417,000
国民信托有限公司－国民信托·安民 14 号集合资金信托计划	4,370,600	人民币普通股	4,370,600
裴长根	3,997,000	人民币普通股	3,997,000
浙江港越纺织有限公司	3,972,710	人民币普通股	3,972,710
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	山东省国际信托有限公司--恒鑫一期信托持有的公司股份是华合英委托其买入的，华合英的全体合伙人系华英农业部分董事、监事、高级管理人员及部分员工。公司员工持股计划通过中铁宝盈资产－平安银行－河南华英农业发展股份有限公司认购了公司非公开发行的股份。员工持股计划的参加对象为：公司部分董事、监事、高级管理人员；公司及全资、控股子公司符合认购条件的员工。除上述情形外，未知前 10 名无限售条件普通股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东河南省潢川华英禽业总公司，通过普通证券账户持有公司股份 28,053,334 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 56,000,000 股。		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

河南省潢川华英禽业总公司	杨志明	2007 年 09 月 27 日	91411526177081256U	主营：塑编、汽车配件零售、实业投资、彩印（仅限于下属分支机构经营）。兼营：经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潢川县财政局	00608722-3		00608722-3	政府机关
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
曹家富	董事长、总经理	现任	男	66	2014 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 26 日	1,890,000	0	0		1,890,000
闵群	董事、常务副总经理	现任	女	48	2014 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 26 日	306,166	0	0		306,166
胡奎	董事、副总经理	现任	男	44	2014 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
汪开江	董事、副总经理、财务总监	现任	男	41	2014 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
梁先平	董事	现任	男	52	2016 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
朱闽川	董事	现任	男	37	2016 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
朱虎平	独立董事	现任	男	51	2016 年 06 月 06 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
苏文忠	独立董事	现任	男	54	2017 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
武宗章	独立董事	现任	男	43	2017 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
杨志明	监事会主席	现任	男	56	2014 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 26 日	337,500	0	0		337,500
金厚军	职工监事	现任	男	49	2014 年	2020 年	0	0	0		0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					03 月 07 日	04 月 26 日					
余昌远	监事	现任	男		2017 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
张家明	常务副总经理	现任	男	54	2016 年 04 月 06 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
李远平	副总经理	现任	男	51	2016 年 04 月 06 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
李世良	副总经理	现任	男	47	2016 年 04 月 06 日	2020 年 04 月 26 日	281,350	0	0		281,350
胡志兵	副总经理	现任	男	54	2016 年 04 月 06 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
范俊岭	副总经理	现任	男	54	2016 年 04 月 06 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
姚育飞	副总经理	现任	男	55	2016 年 04 月 06 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
杜道峰	副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2016 年 09 月 26 日	2020 年 04 月 26 日	0	0	0		0
孟素荷	独立董事	离任	女	68	2014 年 03 月 28 日	2017 年 04 月 27 日	0	0	0		0
赵虎林	独立董事	离任	男	53	2014 年 03 月 28 日	2017 年 04 月 27 日	0	0	0		0
刘明金	副总经理	离任	男	56	2016 年 04 月 06 日	2018 年 02 月 14 日	0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	2,815,016	0	0		2,815,016

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孟素荷	独立董事	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	任期已满
赵虎林	独立董事	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	任期已满
苏文忠	独立董事	任免	2017 年 04 月 27 日	被选举
武宗章	独立董事	任免	2017 年 04 月 27 日	被选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

非独立董事：

曹家富先生，中国籍，1952年出生，大专学历，高级政工师，高级经济师；历任潢川县仁和乡乡长、河南省潢川华英禽业总公司总经理、党委书记，先后荣获“河南省劳动模范”、“全国农业科技先进工作者”、“中国食品工业20大杰出企业家”、“全国五一劳动奖”、“中国肉类十大科技人物”和“中国肉类工业最具影响力人物” “全国水禽行业十佳企业家” “中国经济十大新闻人物”、“第四届2013年度河南经济年度人物”等30多项荣誉称号，为第十届全国人大代表。现任信阳市人大常委、河南省人大代表、中国畜牧业协会副会长、家禽分会会长、中国畜牧业协会白羽肉鸭工作委员会第一届主席，2002年1月22日至今，任本公司董事长、总经理。现任全资子公司陈州华英公司、丰城华英公司、淮滨华英公司、华英商业连锁公司法人代表、董事长，控股子公司樱桃谷食品公司、杭州华英新塘羽绒公司、锦绣粮业、江苏华英顺昌农业公司、成都华英、山东华英泽众、郑州华英鸿源食品公司法人代表、董事长，河南华姿雪羽绒制品有限公司法人代表。

曹家富目前直接持有本公司股份1,890,000股，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。不属于失信被执行人。

闵群女士，中国籍，1970年出生，本科学历，会计师。曾任淮滨三和集团总经办主任，华英公司企管部经理、总经理助理，现任河南华英农业发展股份有限公司董事、常务副总经理，樱桃谷食品公司、陈州华英、华英新塘、山东华英泽众、郑州华英鸿源食品董事，潢川县政协常委。

闵群女士目前持有本公司股份306,166股，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。不属于失信被执行人。

胡奎先生，中国籍，1974年出生，本科学历， 2007年1 月1日至2009年5月25日，任公司总经理助理，2009年5月26日至今，任公司副总经理。现任华英樱桃谷食品有限公司总经理，华禽网、华樱生物科技、华冉食品及华旭食品法定代表人、董事长，河南华英农业发展股份有限公司董事。

胡奎先生目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。不属于失信被执行人。

汪开江先生，中国籍，1975年出生，本科学历。曾任财务部副经理、企管部经理、禽类加工厂厂长、菏泽分公司总经理、生产部经理、公司总经理助理。2011年3月16日至今，任公司副总经理，2012年10月19日后兼任公司财务总监。现任华英融资租赁法定代表人及董事长、锦绣粮业董事、息县粮业监事、联创保理监事，河南华英农业发展股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

汪开江先生目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

不属于失信被执行人。

梁先平先生，汉族，中国贵州黔西人，1966年12月出生。大专学历，后就读于上海财经大学企业管理专业研究生获结业。历任内蒙古金宇期货经纪有限公司副总经理、深圳国际高新技术产权交易所交易部及股权托管中心总经理、浙江天堂硅谷股权投资集团产业整合部总经理、深圳市恒泰华盛资产管理有限公司总经理、四川大西洋焊接材料股份有限公司监事。现任深圳市鼎力盛合投资管理有限公司执行董事兼总经理、海南寰太股权投资基金管理有限公司董事总经理、河南华英农业发展股份有限公司董事。

梁先平先生目前未持有本公司股票。公司股东深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）持有公司股份50,632,900股，占公司总股本的9.480%，梁先平先生为深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。除上述情况外与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。不属于失信被执行人。

朱闽川先生，汉族，中国上海人，1981年生，毕业于复旦大学。曾任光大证券投资银行部副总经理、保荐代表人；并担任复旦大学、上海对外经贸大学客座教授。现任中融国际信托有限公司资本市场事业部董事总经理、河南华英农业发展股份有限公司董事。

朱闽川先生目前未持有本公司股票。公司股东北京中融鼎新投资管理有限公司持有公司股份26,500,000股，占公司总股本的4.96%，朱闽川先生在北京中融鼎新投资管理有限公司母公司中融国际信托有限公司任职。除上述情况外与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。不属于失信被执行人。

独立董事：

朱虎平先生，中国籍，1967年出生，本科学历，注册会计师、注册资产评估师，曾就职于郑州锅炉厂财务处、河南联华会计师事务所有限责任公司及河南正永会计师事务所有限公司。现任河南瑞佳联合会计师事务所所长、河南德瑞房地产评估有限公司董事长、河南华英农业发展股份有限公司独立董事。

朱虎平先生不持有本公司股票，与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，不存在《公司法》及公司《章程》中规定不得担任独立董事的情形，未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不属于失信被执行人。

苏文忠先生，1964年出生，河南省辉县人，中共党员，博士。国际注册管理咨询师，工程师，经济师。曾任河南省安阳矿务局铜冶煤矿副矿长、河南省安阳矿务局王家岭煤矿矿长、河南省安阳矿务局局长、党委书记。现任北京东方博融管理咨询有限公司董事长、河南华英农业发展股份有限公司独立董事。兼职清华大学创新型国家战略研究课题组专家、中国科技咨询协会副理事长、中国企业联合会管理咨询委员会副主任。

苏文忠先生不持有本公司股票，与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，不存在《公司法》及公司《章程》中规定不得担任独立董事的情形，未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不属于失信被执行人。

武宗章先生，中国籍，1975年出生，清华大学法学院本科、郑州大学工商管理专业研究生。曾获荣获2009年度郑州市政府颁发的“郑州市十佳青年”、郑州市司法局授予的2013年十佳律师称号。曾担任河南通达电缆股份有限公司独立董事，现任河南国银律师事务所主任，兼任河南省律协执行委员郑州市律师协会常务理事、郑州市律师协会常务理事、郑州市仲裁委员会仲裁员、郑州市律师协会公益与文化委员会轮值主任，河南华英农业发展股份有限公司独立董事。从业以来对公司企业法律制度具有深入的研究，在防范企业风险方面具有丰富的经验。

武宗章先生不持有本公司股票，与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，不存在《公司法》及公司《章程》中规定不得担任独立董事的情形，未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不属于失信被执行人。

监事：

杨志明先生，中国籍，1962年出生，大专学历，经济师。曾任潢川县计委办公室主任、河南省潢川华英禽业总公司副总经理兼部门经理、现任河南省潢川华英禽业总公司总经理、公司监事会主席。

杨志明先生目前持有本公司股份337,500股，公司控股股东河南省潢川华英禽业总公司持有公司股份84,053,334股，占公司总股本15.73%，杨志明先生为控股股东总经理及法定代表人。除上述情况外与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。不属于失信被执行人。

金厚军先生，中国籍，1969年出生，本科学历，国际注册内部审计师资格（CIA）、英国国际注册会计师（AAIA）。曾任华英种鸭有限公司主管会计、公司企管部副经理、经理。现任公司审计部经理、职工代表监事。

金厚军先生目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不属于失信被执行人。

余昌远先生，男，中国籍，1967年出生，大专学历，助理会计师。曾任华英农业财务部副经理，现任河南华英房地产开发有限责任公司财务总监、河南华英农业发展股份有限公司监事。

余昌远目前未直接持有本公司股份，公司控股股东河南省潢川华英禽业总公司持有公司股份84,053,334股，占公司总股本15.73%，余昌远为控股股东下属子公司河南华英房地产开发有限责任公司财务总监。除上述情况外与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。不属于失信被执行人。

高管：

曹家富先生，总经理，简历同上。

闵群女士，常务副总经理，简历同上。

张家明先生，常务副总经理，中国籍，1964年出生，大专学历，曾任河南华英农业发展股份有限公司饲料厂厂长、生产部经理、营销部经理、技术部经理、总经理助理、副总经理。2013年3月26日至今，任公司常务副总经理。

张家明先生目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。不属于失信被执行人。

李远平先生，副总经理，中国籍，1967年出生，本科学历，注册会计师、注册税务师、土地估价师、房地产估价师，曾任河南联华会计师事务所审计一部主任、副所长，本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，2002年1月22日至今任公司副总经理，2006年6月16日至2016年9月任公司董事会秘书。现任公司副总经理，兼任樱桃谷食品公司董事。持有深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。

李远平先生目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。不属于失信被执行人。

李世良先生，副总经理，中国籍，1971年出生，研究生学历，经济师。曾任中国光大银行郑州分行发展业务部经理、上海浦东发展银行郑州分行文化路支行副行长。2006年10月16日至今任公司副总经理。

李世良先生目前持有本公司股份281,350股，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。不属于失信被执行人。

胡志兵先生，副总经理，中国籍，1964年出生，大专学历，高级兽医师。曾任种鸭公司经理、行政部经理、总经理助理。2007年5月16日至今，任公司副总经理。

胡志兵先生目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。不属于失信被执行人。

胡奎先生，副总经理，简历同上。

汪开江先生，副总经理，简历同上。

范俊岭先生，副总经理，中国籍，1964年出生，本科学历，工程师。曾任公司饲料公司经理、融资发展部经理、总经理助理兼任行政部经理、环保部经理。2013年3月26日至今，任公司副总经理。

范俊岭先生目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。不属于失信被执行人。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

姚育飞先生，男，中国籍，1963年出生，大专学历，曾任华英农业主管会计，销售部常务副经理，生产部经理，禽类加工总厂常务副厂长，华英熟食公司常务副经理，徐州华英公司总经理、淮滨华英公司总经理、陈州华英公司总经理、丰城华英公司总经理，现任公司副总经理、新蔡华英董事。

姚育飞同志目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。不属于失信被执行人。

杜道峰先生，1978年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，浙江大学EMBA，注册会计师、注册税务师、高级会计师。曾任北京天同信会计师事务所项目经理、宁波彬彬文具有限公司财务总监、宁波港鑫东方燃供仓储有限公司财务总监、河南黄国粮业股份有限公司财务总监兼董事会秘书、代总经理、总经理职务。2011年荣获宁波市会计领军人才称号，2013年1月取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。2016年9月加入华英农业，现任公司副总经理、董事会秘书。

杜道峰先生目前未直接持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。不属于失信被执行人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨志明	河南省潢川华英禽业总公司	法人代表、总经理	2012 年 12 月 11 日		是
梁先平	深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014 年 10 月 14 日		
朱闽川	中融国际信托有限公司（北京中融鼎新投资管理有限公司母公司）	资本市场事业部董事总经理			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曹家富	中国畜牧业协会	副会长、家禽分会会长、白羽肉鸭工作委员会第二届主席	2017 年 05 月 01 日	2020 年 05 月 01 日	否
曹家富	河南华英商业连锁经营有限公司	法定代表人、董事长	2002 年 07 月 15 日		否
曹家富	河南陈州华英禽业有限公司	法定代表人、董事长	2007 年 01 月 19 日		否
曹家富	江西丰城华英禽业有限公司	法定代表人、董事长	2013 年 12 月 26 日		否
曹家富	河南华英樱桃谷食品有限公司	法定代表人、董事长	2004 年 10 月 29 日		否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

曹家富	河南淮滨华英禽业有限公司	法定代表人、董事长	2014 年 11 月 20 日		否
曹家富	息县华英粮业有限责任公司	法定代表人、董事长	2015 年 08 月 13 日		否
曹家富	江苏华英顺昌农业发展有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 07 月 26 日		否
曹家富	杭州华英新塘羽绒制品有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 05 月 27 日		否
曹家富	成都华英丰丰农业发展有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 12 月 02 日		否
曹家富	新蔡华英禽业有限公司	法定代表人、董事长	2017 年 04 月 20 日		否
曹家富	山东华英泽众禽业有限公司	法定代表人、董事长	2017 年 08 月 16 日		否
曹家富	上海华英华上食品有限公司	法定代表人、董事长	2017 年 11 月 09 日		否
曹家富	郑州华英鸿源食品有限公司	法定代表人、董事长	2017 年 09 月 22 日		否
曹家富	河南华英新塘羽绒制品有限公司	法定代表人、董事长	2017 年 11 月 09 日		否
曹家富	华英国际企业发展有限公司	董事			否
闵群	河南华英樱桃谷食品有限公司	董事	2004 年 10 月 29 日		否
闵群	河南省潢川县政协	政协委员			否
闵群	河南陈州华英禽业有限公司	董事	2007 年 01 月 19 日		否
闵群	杭州华英新塘羽绒制品有限公司	董事	2016 年 05 月 27 日		否
闵群	山东华英泽众禽业有限公司	董事	2017 年 08 月 16 日		否
闵群	郑州华英鸿源食品有限公司	董事	2017 年 09 月 22 日		否
闵群	河南华英新塘羽绒制品有限公司	董事	2017 年 11 月 09 日		否
胡奎	华英樱桃谷（上海）食品有限公司	董事长	2013 年 01 月 29 日		否
胡奎	菏泽华运食品有限公司	董事长	2012 年 10 月 23 日		否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

胡奎	上海华禽网络科技有限公司	法定代表人、董事长	2015 年 10 月 28 日		否
胡奎	河南华樱生物科技股份有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 04 月 27 日		否
胡奎	河南华冉食品有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 06 月 01 日		否
胡奎	河南省华旭食品有限公司	法定代表人、董事长	2017 年 01 月 24 日		否
汪开江	息县华英粮业有限责任公司	监事	2015 年 08 月 31 日		否
汪开江	烟台华英融资租赁有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 12 月 01 日		否
汪开江	联创融久（深圳）商业保理有限公司	监事	2016 年 11 月 08 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事及高级管理人员的报酬由公司薪酬与考核委员会根据行业薪酬水平、公司盈利状况、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商和分析研究的前提下提出薪酬计划，报董事会、监事会审议，薪酬按年度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曹家富	董事长、总经理	男	66	现任	28.8	否
闵群	董事、常务副总经理	女	48	现任	21.8	否
胡奎	董事、副总经理	男	44	现任	20.8	否
汪开江	董事、副总经理、财务总监	男	41	现任	20.8	否
梁先平	董事	男	52	现任	0	是
朱闽川	董事	男	37	现任	0	否
朱虎平	独立董事	男	51	现任	5	否
苏文忠	独立董事	男	54	现任	5	否
武宗章	独立董事	男	43	现任	5	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

杨志明	监事会主席	男	56	现任	0	是
金厚军	职工监事	男	49	现任	9.4	否
余昌远	监事	男		现任	0	是
张家明	常务副总经理	男	54	现任	21.8	否
李远平	副总经理	男	51	现任	20.8	否
李世良	副总经理	男	47	现任	20.8	否
胡志兵	副总经理	男	54	现任	20.8	否
范俊岭	副总经理	男	54	现任	20.8	否
姚育飞	副总经理	男	55	现任	20.8	否
杜道峰	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	20.8	否
孟素荷	独立董事	女	68	离任	1.63	否
赵虎林	独立董事	男	53	离任	1.63	否
刘明金	副总经理	男	56	离任	20.8	否
合计	--	--	--	--	287.26	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,646
主要子公司在职员工的数量（人）	1,593
在职员工的数量合计（人）	3,242
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,242
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,465
销售人员	220
技术人员	237
财务人员	69
行政人员	251
合计	3,242
教育程度	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

教育程度类别	数量（人）
研究生学历以上	11
本科学历	200
大专	631
大专以下学历	2,400
合计	3,242

2、薪酬政策

公司遵循“竞争性、激励性、公平性和经济性”的原则，按照“目标管理、按劳取酬，效益优先，层级差异”的激励机制，奖优罚劣，提高员工团队责任意识，充分发挥公司每位员工的积极性和创造性。同时，根据职位评估委员会的评估结果设计职务薪资等级，使公司员工薪资结构合理拉开差距，全面提高和激发员工的工作积极性、创造性，吸引、留住各类管理、专业技术人才，具有较强的内、外部公平性和竞争性。对公司中高层领导、表现突出的普通员工列入参与员工持股计划的人选，极大提高了员工的工作积极性和主动性。2016年1月公司完成非公开发行股票事宜，公司员工持股计划通过中铁宝盈-平安银行-河南华英农业发展股份有限公司认购了本次非公开发行股份。

3、培训计划

为满足企业发展对人力资源的需求，使员工能与公司共同发展成长，公司根据不同职级、不同专业，充分考虑培训内容与培训形式的多样性，采取“送出去”、“请进来”、“内部培养”相结合等方式，公司建立了完善的培训实施体系，同时，依据公司产业及岗位的多样性，进行多元化的培训教育模式，明确培训职责和管理范畴，提高培训效率和质量，有针对性的外派员工参加外部研修班、公开课、考察学习，聘请行业高端技术专家、管理知名人士到公司授课、研讨；选拔培养具备一定专业知识水平和表达能力的内部人才组成公司内训讲师队伍。利用好“时代光华学习系统”，针对公司生产、经营管理需要，分别在财务管理、生产管理、经营管理、仓储物流、工程项目建设、信息技术……等方面引进大量的优质课程，供公司各级管理人员学习提升。同时，从上市公司规范治理角度，2018年度计划聘请专业人加强对上市公司规范治理方面的培训以及政策解读和案例分析。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章、规范性文件等的要求，不断地完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司运营规范、独立性强、信息披露及时、透明，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求相符。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决、提案程序。平等对待所有股东，充分运用现代信息技术手段，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益；通过聘请律师出席见证，保证了每次股东大会的召集、召开和表决程序的合规性。本报告期内，公司共召开4次股东大会，涉及审议《2016年度董事会工作报告》、《2016年度监事会报告》、《2016年度财务决算报告》、《关于公司续聘2017年度审计机构的议案》、《关于公司为控股子公司提供担保的议案》等。

2、关于控股股东与上市公司关系

公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关法律法规的选聘程序选举董事。报告期内，公司进行了董事会换届选举，以及董事会下属委员会成员的选举。报告期末，董事会由9名董事组成，3名独立董事（其中1名为会计专业人士）。报告期内，公司共召开12次董事会会议，审议了涉及公司董事会换届选举、关于公司终止非公开发行股票事项、会计政策变更、关于对联创融久进行增资、成立产业基金等事宜。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集、召开董事会，执行股东大会决议并依法行使职权。公司全体董事认真出席董事会并积极参加股东大会，同时积极参加相关知识的培训，不断加深有关法律法规知识的学习，以诚信、勤勉、尽责的态度履行相应职责。独立董事切实履行独立职责，维护公司整体利益，特别是保障了中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关法律法规的选聘程序，对监事会进行了换届选举。报告期内，监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事。报告期内，公司共召开5次监事会会议。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会，各位监事能认真履行职责，通过列席股东大会、董事会、召开监事会等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，对公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行监督。

5、关于公司经理层

公司设总经理1名，由董事长提名，经董事会聘任或解聘；公司副总经理经总经理提名，由董事会聘任或解聘。总经理每届任期三年，可以连聘连任。公司经理层的推选严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等相关规定，并通过对其工作业绩、工作能力、管理水平、创新意识等综合素质的考量来权衡判断是否能胜任相应的职务。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司根据企业的实际情况，建立了覆盖全体员工的绩效考核与评价体系。在管理中，积极营造公平、效率的职业环境和公开透明的聘任机制，并通过考核管理与奖惩相结合来鼓励优秀人员。

7、关于相关利益者

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司充分尊重和维护公司股东、员工、供货商、客户、债权人及主要业务所在社区居民的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，积极与相关利益者沟通与交流，实现各方利益的协调平衡，共同推进农业现代化的发展，同时保障了公司持续、健康、稳定发展。

8、关于信息披露管理及透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。明确公司董事长为投资者关系管理的第一负责人，主办人（直接负责人）为董事会秘书，具体负责信息披露工作和投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。公司已制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记与报备制度》、《年度报告差错责任追究制度》、《公司投资者投诉处理工作制度》（2016年8月）等，配备了相应人员，真实、准确、及时地披露有关信息，确保公司所有股东平等地获得信息。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定媒体。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务独立情况

公司主要从事种禽养殖孵化、禽苗销售、商品禽养殖、屠宰加工及其制品的生产与销售、饲料加工、羽绒及羽绒制品的加工及销售等，是孵化、养殖、屠宰加工和禽类制品生产销售一体化企业，各业务环节流程独立、产业链完整，具有独立的生产、经营场所及独立的采购、销售系统。公司独立开展业务，不依赖任何股东及关联方，主营业务与控股股东及关联方不存在同业竞争的关系。公司控股股东河南省潢川华英禽业总公司已于2009年首次公开发行股票前，就避免同业竞争向公司出具了承诺函，承诺在经营业务中不利用控股地位从事任何损害发行人及其他中小股东利益的行为，并且今后不以任何方式直接或间接地进行或参与进行与发行人相竞争的任何业务活动。

（二）资产独立情况

公司合法且实际拥有正常生产经营所需的商标、专利、土地使用权及房屋、设备产权，相关财产权属凭证均为有权部门签发，权属清晰明确，完全独立于股东单位。公司对其所有资产具有完全支配权，不存在资产、资金被法人股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定聘任或选举产生，公司董事长及总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在发行人工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

公司推选及任免董事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定及程序进行，不存在控股股东及实际控制人利用其控股股东的地位，干预公司董事会及股东大会已作出的人事任免决议的情形。

（四）机构独立情况

公司具有独立的生产经营和办公场所，按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度文件的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的上市规范治理结构。公司完全拥有机构设置自主权，并根据公司发展需要设置内部组织机构。公司董事会下属的各专门委员会、各职能部门等组织结构健全，运作规范，具有独立完整的内部组织结构和职能体系。

（五）财务独立情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司设立了独立于控股股东及实际控制人的财务会计部门，聘任了专门的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度，并有专门的对分公司、子公司进行财务管控的制度。公司在银行独立开户，不存在与股东单位或其他单位共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳税收的义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.21%	2017 年 02 月 27 日	2017 年 02 月 28 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（2017-012）披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。
2016 年度股东大会	年度股东大会	25.68%	2017 年 04 月 27 日	2017 年 04 月 28 日	《2016 年度股东大会决议公告》（2017-040）披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.68%	2017 年 08 月 08 日	2017 年 08 月 09 日	《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（2017-052）披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.33%	2017 年 10 月 11 日	2017 年 10 月 12 日	《2017 年第三次临时股东大会决议公告》（2017-071）披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱虎平	12	8	4	0	0	否	4
苏文忠	8	1	7	0	0	否	0
武宗章	8	4	4	0	0	否	2
孟素荷	4	2	2	0	0	否	1
赵虎林	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司独立董事制度》等相关法律法规的要求，勤勉尽职，主动、积极的关注公司运作的规范性，独立履责，对公司的制度完善、日常经营决策、高层人员聘任等方面提出了许多宝贵的专业意见，对公司终止非公开发行股票相关事项、2016年度利润分配、16年度募集资金存放与实际使用情况、续聘2017年度审计机构、高级管理人员年度薪酬方案、发起设立产业基金、关联交易、公司对外担保情况及关联方占用资金的情况、董事会及监事会换届选举、聘任高管及董事会秘书等事项均出具了独立、公正的独立董事意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2017年4月27日公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于选举董事会各专门委员会成员的议案》。根据《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会的工作细则，董事会选举产生了第六届董事会各专门委员会成员。

（一）审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会下设的审计委员会由3名独立董事及两名非独立董事组成，其中审计委员会主任由独立董事（会计专业人员）担任。公司第六届董事会审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司审计委员会实施细则》、《公司内部审计制度》及深交所相关规定，并结合公司的实际情况，认真履行职责。

在报告期内，审计委员会召开了专门会议，审阅了审计部提交的工作计划和审计报告，以及财务部门提交的各季度等财

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

务报告，并对公司审计部工作的开展进行监督和指导。在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计时间安排，审阅公司财务报告并积极交换意见；保持与年审会计师的联系和沟通，确保审计工作的独立性和审计工作的如期完成。

（二）战略决策委员会的履职情况

报告期内，第六届董事会战略决策委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求及《公司董事会战略委员会实施细则》的规定，结合国内外经济形势、环保政策以及行业发展态势，对公司“十三五”战略规划的实施和推进情况进行了深入地分析讨论，并为公司未来的战略性发展提出了宝贵意见。

（三）提名委员会的履职情况

2017年度，第五届董事会提名委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求及《公司董事会提名委员会实施细则》的规定，结合公司的实际情况，认真履行职责，为公司董事会换届选举、高管成员的聘任提供了宝贵的建议。

（四）薪酬与考核委员会的履职情况

2017年度，第六届董事会薪酬与考核委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求及《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，积极履行职责，根据考核制度及董事会下达的经营目标对董监高年度履职情况进行了考核总结，并审查和核实了董监高年度薪酬或津贴的发放情况。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司在董事会薪酬与考核委员会的主持下，按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等规定，以及公司的薪酬政策并根据公司实际情况，不断完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动了公司高级管理人员的工作积极性。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规认真履行职责，能积极落实和贯彻董事会和股东大会的相关决议，有效维护了公司和中小股东的合法权益。依据2017年初制定的生产经营指标和安全任务目标，在年度终期由薪酬与考核委员会根据各高级管理人员综合履职情况等对其进行全面考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2017 年度内控自我评价报告》详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	在内部控制缺陷不直接对财务报表造成影响或间接造成影响，数额很难确定的情况下，可通过分析该控制缺陷所涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响性质、影响范围等因素认定缺陷。① 以下迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：1）控制环境无效；2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并造成重大损失和不利影响；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制体系未能识别该错报；3）内外部审计已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未加以整改；4）公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。② 以下迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重要缺陷：1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；2）未建立反舞弊程序和控制措施；3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实性、准确性及完整性的目标。③ 一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷的内部控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：出现以下情形的，可认定为缺陷，其他情形视影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。1、违犯国家法律、法规或发生责任事故；2、遭受严重行政监管处罚；3、媒体负面新闻频现，对公司声誉造成重大损害；4、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；5、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。将财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。一、重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。标准：财务报表的错报金额落在如下区间：1、错报≥利润总额的 5%；2、错报≥资产总额的 3%；3、错报≥经营收入总额的 1%； 4、错报≥所有者权益总额的 1%。二、重要缺陷， 是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。标准： 财务报表的错报金额落在如下区间： 1、利润总额的 3%≤错报＜利润总额的 5%；2、资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 3%；3、经营收入总额的 0.5%≤错报＜经营收入总额的 1%。三、一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。标准：财	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	务报表的错报金额落在如下区间：1、错报＜利润总额的 3%；2、错报＜资产总额的 0.5%；3、错报＜经营收入总额的 0.5%；4、错报＜所有者权益总额的 0.5%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，河南华英农业发展股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	《河南华英农业发展股份有限公司内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十节 公司债券相关情况

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 17 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】63050005 号
注册会计师姓名	童成录、江波

审计报告正文

审 计 报 告

瑞华审字【2018】63050005号

河南华英农业发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华英农业2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华英农业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注四、26及六、39所述，华英农业在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，并取得向对方收取货款的权利，相关的收入成本能够可靠计量时，确认收入的实现。2017年度，华英农业实现营业收入41.22亿元，较上年度增长63.91%，增幅较大。

营业收入是公司利润表的重要科目，是公司的主要利润来源，其产生错报的固有风险较

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

高，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评价公司与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性。

（2）在本年记录的销售收入中选取样本，检查销售合同、出库单、磅单、发票、报关单等，评价销售收入的确认是否符合公司相关会计政策以及是否满足企业会计准则的要求。

（3）对于鸭苗、鸭毛等期末无存货的产品，将其产能与销售数量进行分析性复核，评价收入的真实性。

（4）对营业收入实施实质性分析程序，分析收入及毛利率变动的合理性，查明本期收入及毛利率是否出现异常波动的情况。

（5）结合应收账款、预收款项的审计，对重大客户实施函证程序。

（6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本进行截止性测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（7）检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注四、21及六、16所述，华英农业合并报表中列示的商誉余额12,108.28万元，本年计提的商誉减值准备550.89万元，商誉净值为11,557.39万元。根据企业会计准则以及公司相关会计政策，华英农业需要每年对商誉进行减值测试。管理层在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，聘请了独立评估师对重要资产组或资产组组合进行了评估，以协助管理层对商誉进行减值测试。

因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，其所基于的假设，受到国内外的未来市场和经济环境的影响而有可能有所改变，因此，我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评价管理层针对资产减值测试的内部控制流程。

（2）评价管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法，分析被投资单位的财务信息及所在行业信息，判断管理层对其减值迹象的判断是否合理。

（3）取得并阅读了评估报告，与独立评估师进行了讨论，以了解其评估方法及关键假设。

（4）评价了独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性。

（5）引入本所内部评估专家，协助我们对评估中采用的关键假设以及折现率等关键指标进行复核。

（6）对评估中采用的未来若干年的经营和财务假设，我们通过比照相关资产组的历史数据、经营发展计划以及相关行业的发展趋势进行了特别关注。

（7）评价在财务报表中有关商誉减值准备的披露是否充分、适当。

四、其他信息

华英农业管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、管理层和治理层对财务报表的责任

华英农业管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华英农业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华英农业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华英农业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华英农业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华英农业不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·北京　　中国注册会计师：

2018年4月17日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,561,393,311.23	2,423,808,014.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	233,392.00	1,533,207.00
应收票据	28,092,435.16	16,196,863.78
应收账款	453,203,784.99	294,966,258.73
预付款项	407,308,626.12	130,030,590.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	70,934,901.97	34,798,875.42
买入返售金融资产		
存货	1,041,959,552.15	621,498,449.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	646,307,690.26	262,939,313.21
流动资产合计	5,209,433,693.88	3,785,771,573.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	38,130,792.26	18,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	89,632,970.98	60,005,323.42
投资性房地产	186,370,991.92	33,957,682.59
固定资产	1,899,045,184.11	1,679,904,640.27
在建工程	52,314,893.67	13,254,750.38
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	124,294,913.46	156,050,190.83
油气资产		
无形资产	294,335,843.93	297,409,231.81
开发支出		
商誉	115,573,904.30	120,895,327.35
长期待摊费用	704,767.17	961,596.86
递延所得税资产	4,629,939.60	2,025,185.00
其他非流动资产	48,185,341.32	35,357,251.19
非流动资产合计	2,853,219,542.72	2,418,321,179.70
资产总计	8,062,653,236.60	6,204,092,752.93
流动负债：		
短期借款	2,222,100,000.00	1,257,650,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	843,757,993.17	1,034,905,149.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付账款	589,656,255.90	442,984,722.27
预收款项	91,261,127.01	75,691,904.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,053,392.08	38,779,325.51
应交税费	39,274,949.29	12,443,366.69
应付利息	9,095,657.53	
应付股利		
其他应付款	211,390,878.28	175,913,187.57
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	361,979,315.13	118,265,777.06
其他流动负债		
流动负债合计	4,410,569,568.39	3,156,633,433.25
非流动负债：		
长期借款	206,830,000.00	187,470,000.00
应付债券	347,069,410.74	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	172,281,081.72	95,104,549.26
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	50,653,216.16	34,009,762.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	776,833,708.62	316,584,311.68
负债合计	5,187,403,277.01	3,473,217,744.93
所有者权益：		
股本	534,291,100.00	534,291,100.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,614,645,475.72	1,614,685,424.92
减：库存股		
其他综合收益	19,630,792.26	
专项储备		
盈余公积	40,004,525.06	40,004,525.06
一般风险准备		
未分配利润	281,631,227.20	220,367,303.21
归属于母公司所有者权益合计	2,490,203,120.24	2,409,348,353.19
少数股东权益	385,046,839.35	321,526,654.81
所有者权益合计	2,875,249,959.59	2,730,875,008.00
负债和所有者权益总计	8,062,653,236.60	6,204,092,752.93

法定代表人：曹家富先生　　主管会计工作负责人：汪开江先生　　会计机构负责人：杨宗山先生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,431,930,450.06	2,224,771,509.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	233,392.00	1,533,207.00
应收票据		2,400,000.00
应收账款	70,444,893.29	97,806,152.49
预付款项	60,702,275.31	30,517,846.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	575,738,234.45	397,866,493.22
存货	327,016,960.75	329,077,261.76
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,829,571.86	3,517,194.96
流动资产合计	3,487,895,777.72	3,087,489,665.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动资产：		
可供出售金融资产	38,130,792.26	18,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,393,935,396.70	1,031,527,748.14
投资性房地产	32,364,313.83	33,957,682.59
固定资产	744,748,684.87	624,628,989.26
在建工程	7,954,271.93	3,268,337.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	61,942,812.04	99,310,156.28
油气资产		
无形资产	88,383,230.91	90,767,087.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	16,453,588.72	12,662,476.29
非流动资产合计	2,383,913,091.26	1,914,622,477.77
资产总计	5,871,808,868.98	5,002,112,143.34
流动负债：		
短期借款	1,613,700,000.00	1,157,650,000.00
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	703,757,993.17	854,905,149.80
应付账款	128,561,513.92	99,598,774.09
预收款项	37,000,545.90	33,970,731.42
应付职工薪酬	7,887,831.87	15,695,382.28
应交税费	3,615,085.55	2,401,012.94
应付利息	8,735,753.42	
应付股利		
其他应付款	141,871,990.27	204,505,244.11
持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的非流动负债	313,802,738.86	96,730,036.78
其他流动负债		
流动负债合计	2,958,933,452.96	2,465,456,331.42
非流动负债：		
长期借款	135,830,000.00	167,470,000.00
应付债券	347,069,410.74	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	129,281,081.72	75,927,972.97
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	612,180,492.46	243,397,972.97
负债合计	3,571,113,945.42	2,708,854,304.39
所有者权益：		
股本	534,291,100.00	534,291,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,613,200,466.54	1,613,200,466.54
减：库存股		
其他综合收益	19,630,792.26	
专项储备		
盈余公积	40,004,525.06	40,004,525.06
未分配利润	93,568,039.70	105,761,747.35
所有者权益合计	2,300,694,923.56	2,293,257,838.95
负债和所有者权益总计	5,871,808,868.98	5,002,112,143.34

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、营业总收入	4,121,925,898.01	2,514,708,469.80
其中：营业收入	4,121,925,898.01	2,514,708,469.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,002,600,157.37	2,456,193,113.00
其中：营业成本	3,659,657,839.40	2,216,554,604.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,077,374.18	18,090,132.36
销售费用	68,394,921.84	42,467,261.44
管理费用	108,237,865.14	92,069,592.58
财务费用	118,805,868.65	74,898,206.43
资产减值损失	20,426,288.16	12,113,315.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	729,470.00	-506,050.00
投资收益（损失以“－”号填列）	4,479,537.86	623,028.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,575,262.60	-2,582,142.30
其他收益	13,361,883.56	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	136,321,369.46	56,050,192.57
加：营业外收入	4,877,756.69	56,413,502.15
减：营业外支出	1,082,803.86	774,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	140,116,322.29	111,689,694.72
减：所得税费用	36,210,207.30	8,449,787.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,906,114.99	103,239,907.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	103,906,114.99	103,239,907.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	61,263,923.99	91,470,482.45
少数股东损益	42,642,191.00	11,769,424.94
六、其他综合收益的税后净额	19,630,792.26	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	19,630,792.26	
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	19,630,792.26	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	19,630,792.26	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	123,536,907.25	103,239,907.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,894,716.25	91,470,482.45
归属于少数股东的综合收益总额	42,642,191.00	11,769,424.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1147	0.1712

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）稀释每股收益	0.1147	0.1712

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

法定代表人：曹家富先生　　主管会计工作负责人：汪开江先生　　会计机构负责人：杨宗山先生

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	957,664,931.61	1,079,410,581.26
减：营业成本	856,970,411.65	956,386,481.37
税金及附加	9,389,195.07	8,556,269.14
销售费用	13,398,404.03	15,746,171.82
管理费用	48,365,586.54	52,011,317.80
财务费用	48,108,161.49	36,786,606.83
资产减值损失	487,744.37	866,271.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	729,470.00	-506,050.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,234,162.79	1,128,453.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,881.10	-2,077,129.02
其他收益	1,317,050.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,729,007.65	7,602,737.71
加：营业外收入	200,000.00	9,306,200.00
减：营业外支出	664,700.00	762,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,193,707.65	16,146,937.71
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,193,707.65	16,146,937.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,193,707.65	16,146,937.71
（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	19,630,792.26	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	19,630,792.26	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	19,630,792.26	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,437,084.61	16,146,937.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,338,696,840.11	2,626,989,887.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,040,000.00	100,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	157,803,133.74	104,461,151.26
经营活动现金流入小计	4,497,539,973.85	2,731,551,039.00
购买商品、接受劳务支付的现金	4,272,254,028.61	1,974,737,980.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	327,100,532.93	263,497,671.14
支付的各项税费	80,670,096.58	36,438,407.36
支付其他与经营活动有关的现金	146,750,890.14	178,865,530.38
经营活动现金流出小计	4,826,775,548.26	2,453,539,589.43
经营活动产生的现金流量净额	-329,235,574.41	278,011,449.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,538,558.78	
取得投资收益收到的现金	171,890.30	979,861.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,338,500.00	1,085,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,969,691.17
收到其他与投资活动有关的现金	50,525,659.89	
投资活动现金流入小计	303,574,608.97	5,035,332.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	568,846,800.95	400,357,054.75
投资支付的现金	577,088,143.00	252,717,815.78
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付	3,049,999.93	16,136,765.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	519,873,188.00	5,009,000.00
投资活动现金流出小计	1,668,858,131.88	674,220,636.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,365,283,522.91	-669,185,303.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	56,380,000.00	856,903,507.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,380,000.00	17,873,817.00
取得借款收到的现金	2,888,400,000.00	1,717,450,000.00
发行债券收到的现金	347,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	327,020,000.00	183,296,834.00
筹资活动现金流入小计	3,619,000,000.00	2,757,650,341.00
偿还债务支付的现金	1,790,270,000.00	1,954,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,178,565.94	92,651,815.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	316,781,039.69	270,689,602.00
筹资活动现金流出小计	2,228,229,605.63	2,317,401,417.06
筹资活动产生的现金流量净额	1,390,770,394.37	440,248,923.94
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	-303,748,702.95	49,075,070.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,742,642,014.18	1,693,566,944.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,438,893,311.23	1,742,642,014.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,056,330,487.62	1,196,896,834.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	265,818,516.81	280,891,618.03
经营活动现金流入小计	1,322,149,004.43	1,477,788,452.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,008,454,089.14	949,946,677.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

支付给职工以及为职工支付的现金	118,641,693.54	125,367,992.77
支付的各项税费	33,579,390.71	17,805,652.44
支付其他与经营活动有关的现金	279,891,854.18	136,583,465.56
经营活动现金流出小计	1,440,567,027.57	1,229,703,788.51
经营活动产生的现金流量净额	-118,418,023.14	248,084,664.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	538,558.78	
取得投资收益收到的现金	926,515.23	979,861.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		773,860.00
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	1,465,074.01	1,753,721.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,576,644.29	128,974,791.09
投资支付的现金	359,868,144.00	651,368,935.20
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	500,831,000.00	5,009,000.00
投资活动现金流出小计	1,121,275,788.29	785,352,726.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,119,810,714.28	-783,599,004.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		839,029,690.00
取得借款收到的现金	2,118,000,000.00	1,583,950,000.00
发行债券收到的现金	347,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	326,450,000.00	178,896,834.00
筹资活动现金流入小计	2,791,650,000.00	2,601,876,524.00
偿还债务支付的现金	1,574,270,000.00	1,853,410,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,156,080.40	52,650,147.89
支付其他与筹资活动有关的现金	212,836,241.76	100,595,550.00
筹资活动现金流出小计	1,871,262,322.16	2,006,655,697.89
筹资活动产生的现金流量净额	920,387,677.84	595,220,826.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-317,841,059.58	59,706,485.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,689,771,509.64	1,630,065,024.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,371,930,450.06	1,689,771,509.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	534,291,100.00				1,614,685,424.92				40,004,525.06		220,367,303.21	321,526,654.81	2,730,875,008.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	534,291,100.00				1,614,685,424.92				40,004,525.06		220,367,303.21	321,526,654.81	2,730,875,008.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-39,949.20		19,630,792.26				61,263,923.99	63,520,184.54	144,374,951.59
（一）综合收益总额							19,630,792.26				61,263,923.99	42,642,191.00	123,536,907.25
（二）所有者投入和减少资本					-39,949.20							21,617,675.40	21,577,726.20
1．股东投入的普通股												21,577,726.20	21,577,726.20
2．其他权益工具持有者投入资本													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-39,949.20							39,949.20	
（三）利润分配												-739,681.86	-739,681.86
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												-739,681.86	-739,681.86
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．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	534,291,100.00				1,614,645,475.72		19,630,792.26		40,004,525.06		281,631,227.20	385,046,839.35	2,875,249,959.59

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	425,800,000.				885,090				40,004,		128,896	54,321,	1,534,112,644.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	00				,231.14				525.06		,820.76	067.68	64
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	425,800,000.00				885,090,231.14				40,004,525.06		128,896,820.76	54,321,067.68	1,534,112,644.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	108,491,100.00				729,595,193.78						91,470,482.45	267,205,587.13	1,196,762,363.36
（一）综合收益总额											91,470,482.45	11,769,424.94	103,239,907.39
（二）所有者投入和减少资本	108,491,100.00				729,595,193.78							255,436,162.19	1,093,522,455.97
1．股东投入的普通股	108,491,100.00				729,595,193.78							255,436,162.19	1,093,522,455.97
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
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）													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	534,291,100.00				1,614,685,424.92				40,004,525.06		220,367,303.21	321,526,654.81	2,730,875,008.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	534,291,100.00				1,613,200,466.54				40,004,525.06	105,761,747.35	2,293,257,838.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,291,100.00				1,613,200,466.54				40,004,525.06	105,761,747.35	2,293,257,838.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							19,630,792.26			-12,193,707.65	7,437,084.61
（一）综合收益总额							19,630,792.26			-12,193,707.65	7,437,084.61
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	534,291,100.00				1,613,200,466.54		19,630,792.26		40,004,525.06	93,568,039.70	2,300,694,923.56

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	425,800,000.00				883,605,272.76				40,004,525.06	89,614,809.64	1,439,024,607.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他											
二、本年期初余额	425,800,000.00				883,605,272.76				40,004,525.06	89,614,809.64	1,439,024,607.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	108,491,100.00				729,595,193.78					16,146,937.71	854,233,231.49
（一）综合收益总额										16,146,937.71	16,146,937.71
（二）所有者投入和减少资本	108,491,100.00				729,595,193.78						838,086,293.78
1．股东投入的普通股	108,491,100.00				729,595,193.78						838,086,293.78
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	534,291,100.00				1,613,200,466.54				40,004,525.06	105,761,747.35	2,293,257,838.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、公司基本情况

河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“本公司”）是经河南省人民政府豫股批字〔2002〕01号《关于同意设立河南华英农业发展股份有限公司的批复》批准，由河南省潢川华英禽业总公司（以下简称“华英总公司”）、河南省农业综合开发公司、辽宁省粮油食品边贸公司、潢川县康源生物工程有限责任公司（以下简称“康源生物”）、杭州元亨饲料兽药有限公司等5家单位发起设立的股份有限公司，本公司于2002年1月30日向河南省工商行政管理局申请工商注册登记，法定代表人：曹家富；公司住所：河南省潢川县产业聚集区工业大道1号。统一社会信用代码：91410000735505325T。

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司的最终控制人为潢川县财政局。

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月16日决议批准报出。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会有权对报出的财务报告进行修改。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共27户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加10户，详见本附注“合并范围的变更”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司持续经营能力正常。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	20.00%	20.00%
3－4 年	50.00%	50.00%
4－5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

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

（1）消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

（2）生产性生物资产

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

24、预计负债

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

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

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

25、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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

销售收入确认的具体方式：

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

（2）提供劳务收入

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

28、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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）所得税的抵销

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

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

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

（2）回购股份

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

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

32、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

33、其他

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

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（4）可供出售金融资产减值

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

（5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%/13%/11%/6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%/13%/11%/6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	5%/7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无	

2、税收优惠

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

3、其他

无

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	81,241.32	139,137.43
银行存款	1,934,038,164.73	1,738,488,960.43
其他货币资金	627,273,905.18	685,179,916.32
合计	2,561,393,311.23	2,423,808,014.18

其他说明

2017年12月31日，本公司使用受到限制的货币资金余额为1,122,500,000.00 元，具体如下：

项　　目	年末余额
银行承兑汇票保证金	620,000,000.00
定期存款	500,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

信用证保证金	2,500,000.00
合　　计	1,122,500,000.00

2、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
期货合约公允价值	233,392.00	1,533,207.00
合计	233,392.00	1,533,207.00

其他说明：

为规避玉米、豆粕、小麦等主要饲料原料价格波动风险，本公司开展了商品期货套期保值业务，签订了玉米、豆粕、小麦等农产品的期货合约。上述金额系期货合约于年末的公允价值。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,091,103.46	16,089,673.78
商业承兑票据	10,001,331.70	107,190.00
合计	28,092,435.16	16,196,863.78

（2）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	29,474,103.03	
合计	29,474,103.03	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	488,852,384.30	100.00%	35,648,599.31	7.29%	453,203,784.99	321,183,568.60	100.00%	26,217,309.87	8.16%	294,966,258.73
合计	488,852,384.30	100.00%	35,648,599.31	7.29%	453,203,784.99	321,183,568.60	100.00%	26,217,309.87	8.16%	294,966,258.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	457,995,987.70	22,899,799.39	5.00%
1 年以内小计		457,995,987.70	22,899,799.39%
1 至 2 年	11,267,145.75	1,126,714.58	10.00%
2 至 3 年	3,968,683.12	793,736.62	20.00%
3 至 4 年	4,404,364.32	2,202,182.17	50.00%
4 至 5 年	5,180,073.73	2,590,036.87	50.00%
5 年以上	6,036,129.68	6,036,129.68	100.00%
合计	488,852,384.30	35,648,599.31	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,527,085.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 95,796.50 元。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

无	0.00	
合计	0.00	--

无

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

（4）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备年末余额
潢川县东兴羽绒有限公司	非关联方	22,600,035.65	4.62	1,130,001.79
深圳市中林融资租赁有限公司	非关联方	17,500,000.00	3.58	875,000.00
SANYO CORPORATN	非关联方	14,703,682.35	3.01	735,184.12
上海利源进出口有限公司	非关联方	14,574,537.72	2.98	728,726.89
苏州乐庭家居用品有限公司	非关联方	13,899,254.30	2.84	694,962.72
合 计		83,277,510.02	17.03	4,163,875.52

其他说明：

无

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	398,507,893.42	97.84%	122,319,725.68	94.07%
1 至 2 年	4,489,395.73	1.10%	4,763,405.06	3.66%
2 至 3 年	2,105,894.24	0.52%	872,676.70	0.67%
3 年以上	2,205,442.73	0.54%	2,074,783.52	1.60%
合计	407,308,626.12	--	130,030,590.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例（%）	期限	未结算原因
杭州三友羽绒有限公司	非关联方	88,136,095.65	21.64	1年以内	尚未到货结算
杭州三旸羽毛有限公司	非关联方	70,114,634.25	17.21	1年以内	尚未到货结算
贵港市金弘羽绒制品有限公司	非关联方	35,908,900.13	8.82	1年以内	尚未到货结算
江苏益客羽绒制品有限公司	非关联方	33,118,931.23	8.13	1年以内	尚未到货结算
林口县裕达粮油有限公司	非关联方	31,181,770.98	7.66	1年以内	尚未到货结算
合 计		258,460,332.24	63.46		

其他说明：

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,466,703.27	100.00%	9,531,801.30	11.85%	70,934,901.97	39,690,180.58	100.00%	4,891,305.16	12.32%	34,798,875.42
合计	80,466,703.27	100.00%	9,531,801.30	11.85%	70,934,901.97	39,690,180.58	100.00%	4,891,305.16	12.32%	34,798,875.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	55,856,243.23	2,792,812.18	5.00%
1 年以内小计	55,856,243.23	2,792,812.18	5.00%
1 至 2 年	2,616,757.41	261,675.74	10.00%
2 至 3 年	18,600,000.45	3,720,000.09	20.00%
3 至 4 年	463,277.78	231,638.89	50.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4 至 5 年	809,500.00	404,750.00	50.00%
5 年以上	2,120,924.40	2,120,924.40	100.00%
合计	80,466,703.27	9,531,801.30	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,640,496.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无	0.00	
合计	0.00	--

无

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	42,453,577.06	19,728,177.78
往来款项	33,211,652.65	16,566,862.59
业务借支	4,801,473.56	3,395,140.21
合计	80,466,703.27	39,690,180.58

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丰城市财政局	搬迁保证金	19,042,188.00	1 年以内	23.66%	952,109.40
淮阳县农村信用合作联社	保证金	7,949,000.00	2-3 年	9.88%	1,589,800.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单县国土资源局	土地保证金	5,240,000.00	2-4 年	6.51%	1,120,000.00
单县德上高速公路工程建设指挥部	保证金	1,491,044.00	1 年以内	1.85%	74,552.20
中央储备粮潢川直属库	保证金	1,272,889.04	1 年以内	1.58%	63,644.45
合计	--	34,995,121.04	--	43.48%	3,800,106.05

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	400,578,542.05		400,578,542.05	184,085,008.00		184,085,008.00
在产品	54,891,430.12		54,891,430.12	14,474,880.41		14,474,880.41
库存商品	548,970,765.75	2,964,886.27	546,005,879.48	394,659,127.89	2,429,360.18	392,229,767.71
周转材料	3,554,016.04		3,554,016.04	3,776,502.08		3,776,502.08
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
发出商品	36,929,684.46		36,929,684.46	26,932,291.75		26,932,291.75
合计	1,044,924,438.42	2,964,886.27	1,041,959,552.15	623,927,810.13	2,429,360.18	621,498,449.95

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

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,429,360.18	749,794.62		214,268.53		2,964,886.27
合计	2,429,360.18	749,794.62		214,268.53		2,964,886.27

本期计提存货跌价准备的原因是因产品分割被动所出的个别产品库存期限接近临期，存在减值迹象。本期转回存货跌价准备主要原因是前期计提跌价准备的产品降价处理销售。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（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
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

无

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	125,352,981.56	62,035,022.42
预缴增值税	20,797,871.72	
再保理款项	500,000,000.00	200,000,000.00
预缴其他税费	156,836.98	365,732.01
流动利 C 理财产品		538,558.78
合计	646,307,690.26	262,939,313.21

其他说明：

上述再保理款项50,000万元为本公司子公司烟台华英融资租赁有限公司为深圳市中林融资租赁有限公司应收账款保理业务提供的再保理。再保理期限为2017年6月30日至2018年1月30日，共计7个月，该再保理由中国林产品公司提供连带责任保证担保。

9、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	38,130,792.26		38,130,792.26	18,500,000.00		18,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

按公允价值计量的	38,130,792.26		38,130,792.26			
按成本计量的				18,500,000.00		18,500,000.00
合计	38,130,792.26		38,130,792.26	18,500,000.00		18,500,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
公允价值	38,130,792.26			38,130,792.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	19,630,792.26			19,630,792.26

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中原银行股份有限公司	18,500,000.00			18,500,000.00					0.12%	0.00
合计	18,500,000.00			18,500,000.00					--	0.00

10、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											
河南华姿雪羽绒制品有限公司	9,137,077.61			250,713.29						9,387,790.90	
潢川县华诚生物科技有限责	881,637.95			-4,429.10						877,208.85	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

任公司											
深圳华英盛合投资管理有限公司	459,588.76			-338,091.33						121,497.43	
联创融久（深圳）商业保理有限公司	49,527,019.10			4,399,454.70						53,926,473.80	
潢川华英生物制品有限公司		25,320,000.00								25,320,000.00	
小计	60,005,323.42	25,320,000.00		4,307,647.56						89,632,970.98	
合计	60,005,323.42	25,320,000.00		4,307,647.56						89,632,970.98	

其他说明

无

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		34,294,738.54	14,748,754.06	49,043,492.60
2.本期增加金额		87,470,140.40	68,911,667.39	156,381,807.79
（1）外购		87,470,140.40	68,911,667.39	156,381,807.79
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.期末余额		121,764,878.94	83,660,421.45	205,425,300.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		11,862,327.11	3,223,482.90	15,085,810.01
2.本期增加金额		2,594,972.54	1,373,525.92	3,968,498.46
（1）计提或摊销		2,594,972.54	1,373,525.92	3,968,498.46
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额		14,457,299.65	4,597,008.82	19,054,308.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		107,307,579.29	79,063,412.63	186,370,991.92
2.期初账面价值		22,432,411.43	11,525,271.16	33,957,682.59

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	构筑物及附属设施	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、账面原值：						
1.期初余额	1,458,473,650.28	280,003,168.00	532,507,293.58	8,510,613.01	34,987,996.68	2,314,482,721.55
2.本期增加金额	209,558,100.27	34,200,987.16	91,453,075.14	4,557,176.60	14,293,039.95	354,062,379.12
（1）购置	7,888,533.75	13,714,628.93	80,822,865.72	4,557,176.60	13,968,699.95	120,951,904.95
（2）在建工程转入	167,908,830.42	20,486,358.23	2,651,302.42			191,046,491.07
（3）企业合并增加	33,760,736.10		7,978,907.00		324,340.00	42,063,983.10
3.本期减少金额	31,753,116.46	770,655.97	19,485,815.60	87,409.30	1,297,266.68	53,394,264.01
（1）处置或报废	31,753,116.46	770,655.97	19,485,815.60	87,409.30	1,297,266.68	53,394,264.01
4.期末余额	1,636,278,634.09	313,433,499.19	604,474,553.12	12,980,380.31	47,983,769.95	2,615,150,836.66
二、累计折旧						
1.期初余额	272,888,547.02	105,864,216.08	230,888,847.14	4,357,883.34	20,578,587.70	634,578,081.28
2.本期增加金额	49,729,473.37	19,084,948.83	38,371,097.91	712,445.78	3,061,756.08	110,959,721.97
（1）计提	48,313,696.63	19,084,948.83	37,641,679.71	712,445.78	3,031,717.89	108,784,488.84
（2）合并增加	1,415,776.74		729,418.20		30,038.19	2,175,233.13
3.本期减少金额	15,141,003.96	742,847.84	12,403,982.76	58,831.15	1,085,484.99	29,432,150.70
（1）处置或报废	15,141,003.96	742,847.84	12,403,982.76	58,831.15	1,085,484.99	29,432,150.70
4.期末余额	307,477,016.43	124,206,317.07	256,855,962.29	5,011,497.97	22,554,858.79	716,105,652.55
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						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,328,801,617.66	189,227,182.12	347,618,590.83	7,968,882.34	25,428,911.16	1,899,045,184.11
2.期初账面价值	1,185,585,103.26	174,138,951.92	301,618,446.44	4,152,729.67	14,409,408.98	1,679,904,640.27

（2）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
构筑物及附属设施	4,021,700.10
机器设备	2,313,048.44
运输设备	19,090.56
电子设备及其他	21,928.69

13、在建工程

（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
丰城 3000 万只/年鸭屠宰加工项目	25,291,267.26		25,291,267.26	2,522,763.11		2,522,763.11
年出栏 420 万只肉鸭项目	882,511.08		882,511.08	4,041,333.25		4,041,333.25
熟食加工车间改造	1,552,203.66		1,552,203.66	3,569,590.44		3,569,590.44
新塘羽绒羽毛及制品项目	7,407,226.63		7,407,226.63			
鸭舍雨污分流、土建及技改工程	1,172,000.00		1,172,000.00			
潢川羽绒技改扩建项目	3,968,000.00		3,968,000.00			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

泽众加工车间技改工程	9,453,164.00		9,453,164.00			
潢川 900 万只/年商品鸭养殖项目						
二期10万吨仓储工程						
其他工程	2,588,521.04		2,588,521.04	3,121,063.58		3,121,063.58
合计	52,314,893.67	0.00	52,314,893.67	13,254,750.38	0.00	13,254,750.38

（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
丰城 3000 万只/年鸭屠宰加工项目	82,620,000.00	2,522,763.11	22,768,504.15			25,291,267.26	31.00%	31%				其他
年出栏 420 万只肉鸭项目	76,000,000.00	4,041,333.25	45,881,684.38	49,040,506.55		882,511.08	109.00%	99%				其他
熟食加工车间改造	18,990,000.00	3,569,590.44	4,170,540.24	6,187,927.02		1,552,203.66	68.00%	68%				其他
新塘羽绒羽毛及制品项目	22,187,000.00		7,407,226.63			7,407,226.63	33.00%	35%				其他
鸭舍雨污分流、土建及技改工程	14,220,000.00		11,862,581.22	10,690,581.22		1,172,000.00	83.00%	83%				其他
潢川羽绒技改扩建项目	34,200,000.00		3,968,000.00			3,968,000.00	12.00%	12%				其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

泽众加工车间技改工程	20,908,000.00		9,453,164.00			9,453,164.00	45.00%	45%				其他
潢川 90 万只/年商品鸭养殖项目	151,700,000.00		101,671,380.00	101,671,380.00			67.00%	67%				其他
二期 10 万吨仓储工程	34,020,000.00		22,492,774.16	22,492,774.16			67.00%	67%				其他
其他工程		3,121,063.58	430,779.58	963,322.12		2,588,521.04						其他
合计	454,845,000.00	13,254,750.38	230,106,634.36	191,046,491.07		52,314,893.67	--	--				--

14、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	种植业	畜牧养殖业			林业	水产业	合计
		祖代种鸭	父母代种鸭	父母代种鸡			
一、账面原值							
1.期初余额		13,653,862.53	148,751,198.56	41,389,331.76			203,794,392.85
2.本期增加金额		9,882,491.33	74,856,911.83	23,370,722.40			108,110,125.56
(1)外购		9,882,491.33	74,856,911.83	23,370,722.40			108,110,125.56
(2)自行培育							
3.本期减少金额		5,241,046.74	97,463,165.14	45,999,292.42			148,703,504.30
(1)处置		5,241,046.74	97,463,165.14	45,999,292.42			148,703,504.30
(2)其他							
4.期末余额		18,295,307.12	126,144,945.25	18,760,761.74			163,201,014.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、累计折旧							
1.期初余额		2,732,111.64	35,298,939.29	9,713,151.09			47,744,202.02
2.本期增加金额		7,212,778.82	36,763,794.42	37,446,375.93			81,422,949.17
(1)计提		7,212,778.82	36,763,794.42	37,446,375.93			81,422,949.17
3.本期减少金额		2,471,110.86	43,352,166.46	44,437,773.22			90,261,050.54
(1)处置		2,471,110.86	43,352,166.46	44,437,773.22			90,261,050.54
(2)其他							
4.期末余额		7,473,779.60	28,710,567.25	2,721,753.80			38,906,100.65
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		10,821,527.52	97,434,378.00	16,039,007.94			124,294,913.46
2.期初账面价值		10,921,750.89	113,452,259.27	31,676,180.67			156,050,190.83

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	企业管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	332,109,667.87			1,787,018.11	333,896,685.98
2.本期增加金额	8,913,856.25			89,370.08	9,003,226.33
（1）购置	1,511,052.50			89,370.08	1,600,422.58
（2）内部研发					
（3）企业合并增加	7,402,803.75				7,402,803.75
3.本期减少金额	4,319,640.00				4,319,640.00
（1）处置	4,319,640.00				4,319,640.00
4.期末余额	336,703,884.12			1,876,388.19	338,580,272.31
二、累计摊销					
1.期初余额	34,715,087.93			1,772,366.24	36,487,454.17
2.本期增加金额	8,833,113.69			17,459.36	8,850,573.05
（1）计提	8,154,523.33			17,459.36	8,171,982.69
（2）合并增加	678,590.36				678,590.36
3.本期减少金额	1,093,598.84				1,093,598.84
（1）处置	1,093,598.84				1,093,598.84
4.期末余额	42,454,602.78			1,789,825.60	44,244,428.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	294,249,281.34			86,562.59	294,335,843.93
2.期初账面价值	297,394,579.94			14,651.87	297,409,231.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
菏泽华运食品有限公司	5,321,424.05					5,321,424.05
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	112,200,000.00					112,200,000.00
江苏华英顺昌农业发展有限公司	3,373,903.30					3,373,903.30
河南华英企业管理咨询有限公司			187,487.41			187,487.41
河南英乐农牧有限公司		1.00				1.00
合计	120,895,327.35	1.00	187,487.41			121,082,815.76

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
菏泽华运食品有		5,321,424.05				5,321,424.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

限公司						
河南华英企业管理咨询有限公司		187,487.41				187,487.41
合计		5,508,911.46				5,508,911.46

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本年，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与菏泽华运食品有限公司相关的商誉发生了减值，金额为人民币5,321,424.05元。

其他说明

无

17、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	411,550.70		411,550.70		
连锁店装修费	550,046.16	351,082.58	196,361.57		704,767.17
合计	961,596.86	351,082.58	607,912.27		704,767.17

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,519,758.40	4,629,939.60	8,100,740.00	2,025,185.00
合计	18,519,758.40	4,629,939.60	8,100,740.00	2,025,185.00

（2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	4,629,939.60	0.00	2,025,185.00
递延所得税负债	0.00		0.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,435,179.18	313,743.92
可抵扣亏损	35,228,412.01	19,400,520.00
合计	38,663,591.19	19,714,263.92

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	387,678.50	387,678.50	本年子公司成立，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性
2019 年	4,322,291.30	4,322,291.30	本年子公司成立，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性
2020 年	14,690,550.20	14,690,550.20	本年子公司成立，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性
2021 年	15,827,892.01		本年子公司成立，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性
合计	35,228,412.01	19,400,520.00	--

其他说明：

无

19、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	11,041,800.00	9,319,700.00
预付工程款	34,331,826.08	25,475,236.29
预付设备款	2,811,715.24	562,314.90
合计	48,185,341.32	35,357,251.19

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		128,650,000.00
抵押借款	645,700,000.00	369,000,000.00
保证借款	1,576,400,000.00	760,000,000.00
合计	2,222,100,000.00	1,257,650,000.00

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	23,757,993.17	24,905,149.80
银行承兑汇票	820,000,000.00	1,010,000,000.00
合计	843,757,993.17	1,034,905,149.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	168,395,853.07	85,051,002.75
应付材料采购款	421,260,402.83	357,933,719.52
合计	589,656,255.90	442,984,722.27

（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
潢川县宏冠装饰设计有限公司	3,441,626.07	尚未结算完成
江苏南通二建集团有限公司	3,295,018.40	尚未结算完成
江西省临川安石建筑工程有限公司	3,219,396.68	尚未结算完成

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

河南华天制冷设备工程有限公司	2,209,784.00	尚未结算完成
樱桃谷农场（山东）有限公司	2,155,000.00	尚未结算完成
许昌施普雷特建材科技有限公司	1,429,200.00	尚未结算完成
博兴县同鑫不锈钢制品有限公司	1,424,462.00	尚未结算完成
合计	17,174,487.15	--

其他说明：

无

23、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	63,212,841.61	51,880,811.14
养殖结算款	28,048,285.40	23,811,093.21
合计	91,261,127.01	75,691,904.35

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,897,160.80	308,440,271.09	305,319,791.43	41,017,640.46
二、离职后福利-设定提存计划	882,164.71	21,934,328.41	21,780,741.50	1,035,751.62
合计	38,779,325.51	330,374,599.50	327,100,532.93	42,053,392.08

（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	37,398,449.29	293,629,566.71	290,972,098.44	40,055,917.56
2、职工福利费	12,476.00	5,995,939.92	6,008,415.92	
3、社会保险费	380,084.71	7,452,905.33	7,237,070.94	595,919.10
其中：医疗保险费	253,229.90	6,009,352.76	5,846,591.32	415,991.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

工伤保险费	50,222.66	699,554.35	666,839.09	82,937.92
生育保险费	76,632.15	743,998.22	723,640.53	96,989.84
4、住房公积金	106,150.80	709,899.20	587,004.20	229,045.80
5、工会经费和职工教育经费		651,959.93	515,201.93	136,758.00
合计	37,897,160.80	308,440,271.09	305,319,791.43	41,017,640.46

（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	825,651.02	21,536,568.95	21,384,078.62	978,141.35
2、失业保险费	56,513.69	397,759.46	396,662.88	57,610.27
合计	882,164.71	21,934,328.41	21,780,741.50	1,035,751.62

其他说明：

无

25、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,460,859.87	798,718.14
企业所得税	27,784,517.67	8,269,399.48
个人所得税	247,703.78	217,233.32
城市维护建设税	1,223,045.73	75,163.17
营业税	39,983.33	39,983.33
教育费附加	1,056,715.56	75,156.71
房产税	2,312,431.87	1,348,656.08
土地使用税	2,818,004.72	1,616,610.08
水利建设基金等	7,902.03	2,446.38
印花税	323,784.73	
合计	39,274,949.29	12,443,366.69

其他说明：

无

26、应付利息

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	8,735,753.42	
其他	359,904.11	
合计	9,095,657.53	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无

27、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款项	2,448,285.23	2,448,285.23
非关联方往来款项	87,272,255.63	73,873,221.75
工程尾款及质保金	20,631,373.09	46,869,204.16
保证金	88,713,646.11	38,856,778.42
预提费用	12,325,318.22	13,865,698.01
合计	211,390,878.28	175,913,187.57

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潢川县东兴羽绒有限公司	8,000,000.00	保证金尚未结算
息县富强粮食收储有限公司	6,833,553.40	往来款尚未结算
杭州东兴羽绒制品有限公司	5,000,000.00	保证金尚未结算
青岛兴仪电子设备有限责任公司	2,996,400.00	质保金尚未结算
河南华英房地产开发有限责任公司	2,448,285.23	往来款尚未结算
冯立勇	2,431,432.30	保证金尚未结算
曹家胜	2,000,000.00	往来款尚未结算
毛申林	1,500,000.00	往来款尚未结算
青岛鑫福泰科技有限公司	1,440,000.00	质保金尚未结算

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

刘素华	1,183,991.62	往来款尚未结算
孙万岭	1,090,158.12	保证金尚未结算
合计	34,923,820.67	--

其他说明

无

28、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	170,640,000.00	11,320,000.00
一年内到期的长期应付款	191,339,315.13	106,945,777.06
合计	361,979,315.13	118,265,777.06

其他说明：

29、其他流动负债

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：

30、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	258,470,000.00	59,790,000.00
保证借款	119,000,000.00	139,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-170,640,000.00	-11,320,000.00
合计	206,830,000.00	187,470,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

31、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付公司债券	347,069,410.74	
合计	347,069,410.74	

（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

17 华英 01	50,000,000.00	2017-09-04	3 年	50,000,000.00		50,000,000.00	1,042,602.74	100,348.33			49,100,348.33
17 华英 02	300,000,000.00	2017-09-05	2 年	300,000,000.00		300,000,000.00	7,693,150.68	369,062.41			297,969,062.41
合计	--	--	--	350,000,000.00		350,000,000.00	8,735,753.42	469,410.74			347,069,410.74

32、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资性售后回租租金	320,620,396.85	181,600,196.32
河南农投产业投资有限公司投资款	43,000,000.00	
应付江西丰城市政府借款		20,450,130.00
减：一年内到期部分	191,339,315.13	106,945,777.06
合计	172,281,081.72	95,104,549.26

其他说明：

无

33、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	34,009,762.42	20,998,231.30	4,354,777.56	50,653,216.16	与资产相关的政府补助

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	34,009,762.42	20,998,231.30	4,354,777.56	50,653,216.16	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肉鸡综合加工项目专项补贴	1,316,199.00			1,316,199.00				与资产相关
种鸡繁育专项补贴	341,913.00			341,913.00				与资产相关
商品鸭加工项目专项补贴	26,051,650.42			1,796,665.56			24,254,984.86	与资产相关
续建富民计划“半截子”工程项目补贴	6,300,000.00			900,000.00			5,400,000.00	与资产相关
丰城市政府搬迁补助		20,998,231.30					20,998,231.30	与资产相关
合计	34,009,762.42	20,998,231.30		4,354,777.56			50,653,216.16	--

其他说明：

无

34、股本

单位：元

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

其他说明：

无

35、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,593,305,321.99		39,949.20	1,593,265,372.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他资本公积	21,380,102.93			21,380,102.93
合计	1,614,685,424.92		39,949.20	1,614,645,475.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年减少资本公积39,949.20元，系控股子公司河南华冉食品有限公司少数股东补缴出资影响享有的净资产份额减少。

36、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		19,630,792.26			19,630,792.26		19,630,792.26
可供出售金融资产公允价值变动损益		19,630,792.26			19,630,792.26		19,630,792.26
其他综合收益合计		19,630,792.26			19,630,792.26		19,630,792.26

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：

37、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,004,525.06			40,004,525.06
合计	40,004,525.06			40,004,525.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	220,367,303.21	128,896,820.76
调整后期初未分配利润	220,367,303.21	128,896,820.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,263,923.99	91,470,482.45
期末未分配利润	281,631,227.20	220,367,303.21

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	4,069,860,701.53	3,640,481,520.29	2,497,401,413.32	2,204,256,886.70
其他业务	52,065,196.48	19,176,319.11	17,307,056.48	12,297,717.81
合计	4,121,925,898.01	3,659,657,839.40	2,514,708,469.80	2,216,554,604.51

40、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	4,734,459.23	1,074,160.41
教育费附加	3,980,157.56	1,054,222.95
房产税	5,537,083.89	5,172,131.93
土地使用税	11,250,425.08	9,575,624.43
印花税	1,443,109.48	882,973.58
价格调节基金等	132,138.94	331,019.06
合计	27,077,374.18	18,090,132.36

其他说明：

41、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	25,255,639.61	11,475,512.06
广告宣传费	5,191,186.34	5,537,906.90
工资	18,491,299.15	8,411,250.82
业务费	2,154,215.14	2,914,254.45
差旅费	5,017,388.91	4,813,072.76
办公费	1,972,034.32	1,182,679.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

冷藏费	1,432,690.17	1,167,277.04
检疫费	2,447,524.53	491,390.04
包装费	214,965.71	240,060.68
出口业务费用	4,137,959.84	569,084.97
折旧费	128,086.61	493,867.39
销售返利	717,889.00	4,055,670.45
门店租赁装修费	66,122.48	248,150.00
其他费用	1,167,920.03	867,084.05
合计	68,394,921.84	42,467,261.44

其他说明：

无

42、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	33,908,121.43	30,317,414.17
办公费	4,045,599.13	2,085,384.27
折旧费	6,395,518.73	3,984,046.00
业务费	7,200,908.85	6,257,457.96
通讯费	387,564.18	411,656.43
差旅费	7,471,919.56	6,848,765.97
租赁费	1,321,405.07	665,009.75
运输支出	998,417.05	4,448,334.59
保险费	1,198,956.41	1,351,156.01
劳动保险费	19,345,494.39	7,035,440.71
水电费	739,223.89	1,484,261.70
咨询费	3,547,184.15	4,890,995.09
修理费	1,172,892.96	787,761.16
排污绿化费	1,873,885.32	1,933,724.38
职工福利费	4,246,367.09	4,042,750.32
无形资产摊销	8,171,838.25	6,143,695.72
检验费	897,868.73	3,020,124.72
审计.评估.验资费	3,552,754.10	3,770,068.14
其他	1,761,945.85	2,591,545.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	108,237,865.14	92,069,592.58

其他说明：

43、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,003,952.35	92,651,815.27
减：利息收入	-22,031,248.75	-19,574,966.06
手续费	2,100,018.40	2,069,824.41
融资费用	15,000.00	2,027,920.00
汇兑损益	8,718,146.65	-2,276,387.19
合计	118,805,868.65	74,898,206.43

其他说明：

44、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,167,582.08	11,806,419.29
二、存货跌价损失	749,794.62	306,896.39
十三、商誉减值损失	5,508,911.46	
合计	20,426,288.16	12,113,315.68

其他说明：

45、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	729,470.00	-506,050.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	729,470.00	-506,050.00
合计	729,470.00	-506,050.00

其他说明：

46、投资收益

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	4,307,647.56	114,974.55
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	171,890.30	33,617.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		979,861.47
注销清算子公司损益		-505,425.47
合计	4,479,537.86	623,028.07

其他说明：

47、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,575,262.60	-2,582,142.30

48、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
肉鸡综合加工项目专项补贴	1,658,112.00	
商品鸭加工项目专项补贴	1,796,665.56	
续建富民计划“半截子”工程项目补贴	900,000.00	
现代农业（智慧）农业专项资金	50,000.00	
出口信保项目补贴资金	36,400.00	
进出口企业发展补助资金	500,000.00	
外贸出口补助	1,033,300.00	
出口基地补助资金	320,000.00	
信阳市工程技术研究中心建设补助资金	10,000.00	
信阳市市级重点实验室建设项目补助资金	20,000.00	
鸭血豆腐加工工艺和品质改善关键技术研究及其产业化补助资金	400,000.00	
杭州市萧山区外贸扶持资金	64,700.00	
中小企业国际市场开拓项目资金补助	195,000.00	
现代农业产业技术综合实验站	500,000.00	
内贸流通监测补助资金	75,000.00	
进出口企业发展补助资金	100,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

农业综合标准化示范项目	20,000.00	
第二批总磷自动监控设施建设补助资金	80,000.00	
生物安全区追溯体系建设试点补助资金	80,000.00	
高校毕业生见习补贴	463,400.00	
排污企业监控设施补助资金	40,000.00	
税收返还	1,040,000.00	
单县经济开发区企业扶持资金	3,879,306.00	
现代畜牧业财政扶持资金	100,000.00	
合计	13,361,883.56	

49、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
政府补助		56,387,196.15	
与企业日常活动无关的政府补助	727,500.00		727,500.00
企业合并收益	4,082,681.18		4,082,681.18
其他	67,575.51	26,306.00	67,575.51
合计	4,877,756.69	56,413,502.15	

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
新塘街道招商引资奖励资金	杭州萧山新塘街道办事处	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	510,000.00		与收益相关
省级著名商标奖励	河南省潢川县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
全国民族团结进步创建活动示范单	河南省民委	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或	否	否	100,000.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

位奖励			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
纳税大户奖励资金	潢川县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
纳税大户奖励资金	潢川县经济开发区财政支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
安全生产考核单位奖励资金	潢川县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
外贸进出口企业奖励	潢川县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	17,500.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	727,500.00		--

其他说明：

50、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	1,074,700.00	762,000.00	1,074,700.00
其他	8,103.86	12,000.00	8,103.86
合计	1,082,803.86	774,000.00	1,082,803.86

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

51、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	38,814,961.90	10,307,019.26
递延所得税费用	-2,604,754.60	-1,857,231.93
合计	36,210,207.30	8,449,787.33

（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	140,116,322.29
子公司适用不同税率的影响	25,175,205.41
非应税收入的影响	6,267,484.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,185.79
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	4,737,331.82
所得税费用	36,210,207.30

其他说明

52、其他综合收益

详见附注 36。

53、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助收入	8,694,606.00	52,031,398.80
收到利息收入	22,031,248.75	19,574,966.06
收到销售及其他业务保证金	68,268,279.75	10,763,625.00
收到与单位及个人往来款	58,741,423.73	22,064,855.40
其他营业外收入	67,575.51	26,306.00
合计	157,803,133.74	104,461,151.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
支付销售费用及管理费用	77,627,302.86	61,224,121.53
支付手续费	2,099,958.40	2,069,824.41
捐赠及其他支出	1,082,803.86	774,000.00
支付租赁费	2,638,705.50	1,243,150.30
支付经营业务保证金	3,210,400.00	1,214,155.06
支付与单位及个人往来款	60,091,719.52	112,340,279.08
合计	146,750,890.14	178,865,530.38

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
工程项目保证金	1,000,000.00	
政府拆迁补偿款项	41,302,188.00	
保理业务收入	8,223,471.89	
合计	50,525,659.89	

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
退付工程项目保证金	831,000.00	5,009,000.00
支付拆迁保证金	19,042,188.00	
支付定期存款	500,000,000.00	
合计	519,873,188.00	5,009,000.00

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
质押借款保证金	35,000,000.00	33,400,000.00
收到融资性售后回租资金	291,450,000.00	149,896,834.00
贴息补助资金	570,000.00	
合计	327,020,000.00	183,296,834.00

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
票据保证金	120,000,000.00	156,886,000.00
融资费用	15,000.00	2,027,920.00
融资性售后回租款	196,166,039.69	106,726,882.00
发行债券担保费	600,000.00	
增发中介机构服务费		1,100,000.00
贴息保证金		3,948,800.00
合计	316,781,039.69	270,689,602.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	103,906,114.99	103,239,907.39
加：资产减值准备	20,426,288.16	12,113,315.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,802,410.55	200,908,317.34
无形资产摊销	9,545,508.61	6,440,476.84
长期待摊费用摊销	607,912.27	1,335,624.04
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）	1,575,262.60	2,582,142.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-729,470.00	506,050.00
财务费用（收益以“－”号填列）	130,018,952.35	94,679,735.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资损失（收益以“－”号填列）	-4,479,537.86	-623,028.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,604,754.60	-1,857,231.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	-420,996,628.29	-111,226,499.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-457,588,133.10	-249,428,022.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	102,635,277.47	223,695,439.86
其他	-4,354,777.56	-4,354,777.56
经营活动产生的现金流量净额	-329,235,574.41	278,011,449.57
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	1,438,893,311.23	1,742,642,014.18
减：现金的期初余额	1,742,642,014.18	1,693,566,944.18
现金及现金等价物净增加额	-303,748,702.95	49,075,070.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,050,001.00
其中：	--
山东华英泽众禽业有限公司	3,050,000.00
河南英乐农牧发展有限公司	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1.07
其中：	--
山东华英泽众禽业有限公司	1.07
河南英乐农牧发展有限公司	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	3,049,999.93

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、现金	1,438,893,311.23	1,742,642,014.18
其中：库存现金	81,241.32	139,137.43
可随时用于支付的银行存款	1,434,038,164.73	1,738,488,960.43
可随时用于支付的其他货币资金	4,773,905.18	4,013,916.32
三、期末现金及现金等价物余额	1,438,893,311.23	1,742,642,014.18

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,122,500,000.00	开具票据或信用证保证金以及定期存款
固定资产	517,643,455.48	设定抵押取得银行借款
无形资产	223,168,933.73	设定抵押取得银行借款
投资性房地产	186,370,991.92	设定抵押取得银行借款
合计	2,049,683,381.13	--

其他说明：

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	382,504.09	6.5342	2,499,358.23
其中：美元	14,107,797.41	6.5342	92,183,169.81
欧元	875,536.01	7.8023	6,831,194.61
预付账款			
其中：美元	713,193.97	6.5342	4,660,152.04
欧元	13,693.73	7.8023	106,842.57
应付账款			
其中：美元	78,254.60	6.5342	511,331.23
欧元	4,456.89	7.8023	34,774.00
预收账款			
其中：美元	73,631.44	6.5342	481,122.54

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

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
山东泽众食品有限公司	2017 年 08 月 16 日	3,050,000.00	61.00%	购买	2017 年 08 月 16 日	股权转让协议约定	12,149,867.73	-3,259,769.28
河南英乐农牧发展有限公司	2017 年 12 月 13 日	1.00	100.00%	购买	2017 年 12 月 13 日			

其他说明：

上述公司原名“山东泽众食品有限公司”，合并完成后更名为山东华英泽众禽业有限公司。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	3,050,001.00
合并成本合计	3,050,001.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,132,681.18
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-4,082,680.18

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

新设子公司

①本公司投资设立新蔡华英禽业有限公司，注册资本1,000万元，实收资本880万元，本公司持股比例100.0%。自新蔡华英禽业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

②本公司投资设立河南省华旭食品有限公司，注册资本1,000万元，实收资本800万元，本公司持股比例60.0%，实际出资600万元人民币。自河南省华旭食品有限公司成立起，将其纳入合并范围。

③本公司投资设立郑州华英鸿源食品有限公司，注册资本1,600万元，实收资本1,000万元，本公司持股比例51.0%，实际出资510万元人民币。自郑州华英鸿源食品有限公司成立起，将其纳入合并范围。

④本公司投资设立上海华英华上食品有限公司，注册资本1,000万元，实收资本0万元，本公司持股比例51.0%。自上海华英华上食品有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑤本公司投资设立新沂市华英顺昌养殖有限公司，注册资本100万元，实收资本0万元，本公司持股比例100.0%。自新沂市华英顺昌养殖有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑥本公司投资设立尉氏县华英禽业有限公司，注册资本1,000万元，实收资本0万元，本公司持股比例100.0%。自尉氏县华英禽业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑦本公司投资设立商丘华英禽业有限公司，注册资本1,000万元，实收资本0万元，本公司持股比例100.0%。自商丘华英禽业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑧本公司投资设立华英国际企业有限公司，认缴股本为10,000港元，持股100.0%。公司尚未实际缴付出资。自华英国际企业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

⑨本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	纳入合并期间的净利润
新蔡华英禽业有限公司	4,894,843.88	-3,905,156.12
河南省华旭食品有限公司	6,958,058.81	-1,041,941.19
郑州华英鸿源食品有限公司	11,580,473.35	1,580,473.35
上海华英华上食品有限公司	-2,490.00	-2,490.00
新沂市华英顺昌养殖有限公司	-8,000.36	-8,000.36
尉氏县华英禽业有限公司	-63,870.00	-63,870.00
商丘华英禽业有限公司	-35,407.54	-35,407.54
华英国际企业发展有限公司		

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	
河南华英樱桃谷食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	生产经营鸭肉和其他深加工产品	50.00%		投资设立
菏泽华英禽业有	山东省单县	山东省单县	禽业养殖、加工	100.00%		投资设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

限公司			及销售			
河南陈州华英禽业有限公司	河南省淮阳县	河南省淮阳县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
江西丰城华英禽业有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
河南华英商业连锁有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽产品、熟食制品、副食品的销售	100.00%		投资设立
河南华英企业管理咨询有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	电子产品技术开发；预包装食品；批发零售	60.00%		投资设立
河南淮滨禽业有限公司	河南省淮滨县	河南省淮滨县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
菏泽华运食品有限公司	山东省单县	山东省单县	肉制品的生产销售、批发兼零售预包装食品	100.00%		非同一控制下企业合并
息县华英粮业有限责任公司	河南省息县	河南省息县	粮食收购、存储、销售	100.00%		投资设立
上海华禽网络科技有限公司	上海市	上海市	网络科技、计算机软硬件技术领域内的技术开发、转让、咨询	100.00%		投资设立
河南华英锦绣粮业有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	粮食收购、储存、加工、贸易、物流	52.00%		投资设立
河南华英生物科技股份有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	鸭血及其他畜禽血制品加工、销售	50.50%		投资设立
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	杭州市萧山区	杭州市萧山区	羽毛、羽绒、羽绒制品生产加工	51.00%		投资设立
河南华冉食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽肉制品及其深加工	45.00%		投资设立
江苏华英顺昌农业发展有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市	肉鸭屠宰、分割	51.00%		非同一控制下企业合并
成都华英丰丰农业发展有限公司	四川省崇州市	四川省崇州市	畜禽养殖、销售；畜禽产品、肉制品加工销售	67.00%		投资设立
烟台华英融资租赁有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询和相关	75.00%		投资设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			担保			
新蔡华英禽业有限公司	河南省新蔡县	河南省新蔡县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
河南华旭食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	食品加工	60.00%		投资设立
山东华英泽众禽业有限公司	山东省莒南县	山东省莒南县	禽业养殖、加工及销售	61.00%		投资设立
郑州华英鸿源食品有限公司	河南省中牟县	河南省中牟县	禽业养殖、加工及销售	51.00%		投资设立
上海华英华上食品有限公司	上海市	上海市	食品加工	51.00%		投资设立
新沂华英顺昌养殖公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市	肉鸭养殖、销售	100.00%		投资设立
蔚氏华英禽业有限公司	河南省蔚氏县	河南省蔚氏县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
商丘华英禽业有限公司	河南省虞城县	河南省虞城县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
河南英乐农牧发展有限公司	河南省虞城县	河南省虞城县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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：

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
河南华英樱桃谷食品有限公司	50.00%	-18,195.35		52,471,049.21
河南华英企业管理咨询有限公司	60.00%	-280,514.92		50,766.56
河南华英锦绣粮业有限公司	48.00%	1,009,738.33		389,986.39
河南华樱生物科技股份	49.50%	3,383,664.26	739,681.86	8,415,851.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有限公司				
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	49.00%	42,064,232.53		287,522,875.14
河南华冉食品有限公司	55.00%	-286,187.48		5,304,490.85
江苏华英顺昌农业发展有限公司	49.00%	-661,040.92		12,673,097.58
成都华英丰丰农业发展有限公司	33.00%	-1,810,921.97		1,487,067.16
烟台华英融资租赁有限公司	25.00%			
河南省华旭食品有限公司	40.00%	-260,485.30		1,739,514.70
山东华英泽众禽业有限公司	39.00%	-1,271,310.02		9,318,928.77
郑州华英鸿源食品有限公司	49.00%	774,431.94		5,674,431.94
上海华英华上食品有限公司	49.00%	-1,220.10		-1,220.10

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
河南华英樱桃谷食品有限公司	71,960,379.73	112,426,019.58	184,386,399.31	79,430,744.82		79,430,744.82	94,534,139.12	109,771,001.43	204,305,140.55	98,073,624.57	1,239,470.78	99,313,095.35
河南华英企业管理咨询有限公司	1,667,558.66	227,906.82	1,895,465.48	1,717,782.51		1,717,782.51	387,234.61	307,205.82	694,440.43	1,334,955.25		1,334,955.25
河南华英锦绣粮业有	3,332,407.67	22,736,595.41	26,069,003.08	25,256,531.42		25,256,531.42	450,146.77	16,836,708.46	17,286,855.23	18,578,005.10		18,578,005.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

限公司												
河南华樱生物科技股份有限公司	27,785,631.06	150,601.09	27,936,232.15	10,934,512.68		10,934,512.68	17,373,784.98	61,896.60	17,435,681.58	5,775,340.70		5,775,340.70
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	1,229,256,230.61	409,647,095.45	1,638,903,326.06	981,121,948.24	71,000,000.00	1,052,121,948.24	432,447,083.01	251,861,324.01	684,308,407.02	183,372,401.70		183,372,401.70
河南华冉食品有限公司	7,435,685.33	8,009,490.92	15,445,176.25	5,800,647.45		5,800,647.45	6,041,153.14	4,337,722.93	10,378,876.07	3,714,006.39		3,714,006.39
江苏华英顺昌农业发展有限公司	23,646,296.19	32,313,597.01	55,959,893.20	30,096,428.73		30,096,428.73	26,376,030.12	28,451,230.13	54,827,260.25	27,614,732.68		27,614,732.68
成都华英丰丰农业发展有限公司	26,183,237.44	1,112,963.49	27,296,200.93	22,789,936.81		22,789,936.81	10,496,546.46		10,496,546.46	502,640.00		502,640.00
烟台华英融资租赁有限公司	517,016,123.46	380,199.31	517,396,322.77	5,933,792.25		5,933,792.25	200,180,000.00		200,180,000.00	180,800.00		180,800.00
河南省华旭食品有限公司	8,654,644.45	276,700.99	8,931,345.44	1,973,286.63		1,973,286.63						
山东华英泽众禽业有限公司	24,241,420.51	57,051,028.43	81,292,448.94	58,899,298.25		58,899,298.25						
郑州华英鸿源食品有限公司	19,949,900.46	75,540.56	20,025,441.02	8,444,967.67		8,444,967.67						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上海华英华上食品有限公司				2,490.00		2,490.00						

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南华英樱桃谷食品有限公司	159,462,191.95	-36,390.71	-36,390.71	58,185,203.52	169,502,054.37	1,158,895.05	1,158,895.05	-29,373,002.79
河南华英企业管理咨询有限公司	686,661.00	-981,802.21	-981,802.21	-1,517,555.40	794,392.43	-1,130,610.41	-1,130,610.41	-81,377.29
河南华英锦绣粮业有限公司	9,776,113.76	2,103,621.53	2,103,621.53	7,308,990.49	7,582,566.37	-1,291,149.87	-1,291,149.87	3,335,908.66
河南华樱生物科技股份有限公司	46,177,540.22	6,835,685.38	6,835,685.38	19,419,619.52	15,034,498.60	1,660,340.88	1,660,340.88	-7,232,091.08
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	1,694,585,478.17	85,845,372.50	85,845,372.50	-399,514,628.31	513,427,660.64	20,936,005.32	20,936,005.32	-206,134,191.89
河南华冉食品有限公司	41,109,460.06	-520,340.88	-520,340.88	452,111.61	18,691,682.98	164,869.68	164,869.68	-2,675,617.31
江苏华英顺昌农业发展有限公司	261,198,725.93	-1,349,063.10	-1,349,063.10	-11,620,881.48	135,577,852.20	2,063,318.37	2,063,318.37	4,473,873.97
成都华英丰丰农业发展有限公司	153,092,330.05	-5,487,642.34	-5,487,642.34	1,786,110.23		-6,093.54	-6,093.54	-9,703,453.54
烟台华英融资租赁有限公司	24,267,426.32	11,463,330.52	11,463,330.52	163,727.60				
河南省华旭食品有限公司	1,168,186.76	-1,041,941.19	-1,041,941.19	-5,788,543.87				
山东华英泽众禽业有限公司	12,149,867.73	-3,259,769.28	-3,259,769.28	-1,107,675.90				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

郑州华英鸿源食品有限公司	38,594,935.32	1,580,473.35	1,580,473.35	-5,609,588.43				
上海华英华上食品有限公司		-2,490.00	-2,490.00					

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南华姿雪羽绒制品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	服装、针织品、纺织品、羽毛、羽绒、床上用品等的生产加工及销售	48.00%		权益法
潢川县华诚生物科技有限责任公司	河南省潢川县	河南省潢川县	饲料级油脂及蛋白的加工销售；畜禽无害化处理	48.00%		权益法
深圳华英盛合投资管理有限公司	深圳市福田区	深圳市福田区	投资管理、受托资产管理；企业管理咨询、财务咨询	27.00%		权益法
联创融久（深圳）商业保理有限公司	深圳市前海	深圳市前海	保付代理及相关信息咨询；从事担保业务	24.80%		权益法
潢川华英生物制品有限公司	河南省	河南省	动物源性饲料生产销售	38.95%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	河南华姿雪羽绒制	潢川县华诚生物科	深圳华英盛合投资	联创融久（深圳）商	潢川华英生物制品	河南华姿雪羽绒制	潢川县华诚生物科	深圳华英盛合投资	联创融久（深圳）商	潢川华英生物制品

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	品有限公司	技有限责任公司	管理有限公司	业保理有限公司	有限公司	品有限公司	技有限责任公司	管理有限公司	业保理有限公司	有限公司
流动资产	19,175,714.32	1,256,963.73	533,591.92	372,545,744.53	51,969,990.00	19,443,866.08	979,784.87	1,702,180.62	204,422,059.16	
非流动资产	3,796,847.25	760,324.14		901,124.92		3,965,874.63	830,254.95		33,663.00	
资产合计	22,972,561.57	2,017,287.87	533,591.92	373,446,869.45	51,969,990.00	23,409,740.71	1,810,039.82	1,702,180.62	204,455,722.16	
流动负债	3,414,663.88	372,126.16	83,601.40	50,401,410.61		4,374,162.37	155,650.81		4,750,000.00	
负债合计	3,414,663.88	372,126.16	83,601.40	50,401,410.61		4,374,162.37	155,650.81		4,750,000.00	
归属于母公司股东权益	19,557,897.69	1,645,161.71	449,990.52	323,045,458.84	51,969,990.00	19,035,578.34	1,654,389.01	1,702,180.62	199,705,722.16	
按持股比例计算的净资产份额	9,387,790.90	789,677.62	121,497.43	80,115,273.79	20,244,309.95	9,137,077.61	794,106.72	459,588.76	49,527,019.10	
对联营企业权益投资的账面价值	9,387,790.90	877,208.85	121,497.43	53,926,473.80	25,320,000.00	9,137,077.61	881,637.95	459,588.76	49,527,019.10	
营业收入	8,245,741.41	1,336,548.45		157,583,686.32		9,241,547.87	890,541.63			
净利润	522,319.35	-9,227.30	-1,252,190.10	17,739,736.68	-10.00	566,814.74	-7,717.47	-297,819.38	-294,277.84	
综合收益总额	522,319.35	-9,227.30	-1,252,190.10	17,739,736.68	-10.00	566,814.74	-7,717.47	-297,819.38	-294,277.84	

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

之内。

1、市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司下属子公司以美元、欧元进行销售和采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项　目	币种	年末数	年初数
货币资金	美元	382,504.09	
应收账款	美元	14,107,797.41	7,875,545.53
应收账款	欧元	875,536.01	1,191,218.00
预付款项	美元	713,193.97	1,518,568.77
预付款项	欧元	13,693.73	
应付账款	美元	78,254.60	
应付账款	欧元	4,456.89	
预收款项	美元	73,631.44	456,680.69

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

外汇风险敏感性分析：

汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
货币资金	对人民币升值1%	24,993.58	24,993.58		
应收账款	对人民币升值1%	990,143.64	990,143.64	633,366.51	633,366.51
预付款项	对人民币升值1%	47,669.94	47,669.94	105,343.12	105,343.12
应付账款	对人民币升值1%	5,461.05	5,461.05		
预收款项	对人民币升值1%	4,811.22	4,811.22	-31,679.94	-31,679.94

2、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年未发生单项减值的金融资产。

3、流动风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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
河南省潢川华英禽业总公司	河南省潢川县	实业投资、塑编、彩印	15173 万元	15.73%	15.73%

本企业的母公司情况的说明

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

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

本企业最终控制方是潢川县财政局。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

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
河南华英房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制
曹家富	董事长\总经理

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南华英房地产开发有限责任公司	房屋	500,000.00	500,000.00

关联租赁情况说明

本公司租赁河南华英房地产开发有限责任公司办公大楼，年租赁费50万元。

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南华英房地产开发有限责任公司	29,000,000.00	2016 年 02 月 19 日	2017 年 02 月 18 日	是
河南华英房地产开发有限责任公司	23,000,000.00	2016 年 03 月 11 日	2017 年 03 月 10 日	是
河南华英房地产开发有限责任公司	11,000,000.00	2016 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 04 日	是
河南华英房地产开发有限责任公司	7,000,000.00	2016 年 09 月 26 日	2017 年 09 月 25 日	是
河南华英房地产开发有限责任公司	25,000,000.00	2016 年 06 月 08 日	2017 年 05 月 10 日	是
华英总公司、曹家富	55,000,000.00	2016 年 07 月 16 日	2017 年 01 月 06 日	是
华英总公司	50,000,000.00	2016 年 07 月 25 日	2017 年 07 月 25 日	是
华英总公司	60,000,000.00	2016 年 05 月 24 日	2017 年 05 月 23 日	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

华英总公司	60,000,000.00	2016 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 25 日	是
华英总公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 07 日	是
华英总公司	50,000,000.00	2016 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 28 日	是
华英总公司	20,000,000.00	2016 年 09 月 21 日	2017 年 09 月 20 日	是
华英总公司、曹家富	80,000,000.00	2016 年 03 月 28 日	2017 年 03 月 28 日	是
华英总公司、曹家富	90,000,000.00	2016 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 28 日	是
华英总公司	50,000,000.00	2016 年 01 月 28 日	2017 年 01 月 27 日	是
河南华英房地产开发有限责任公司、华英总公司	40,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2017 年 06 月 24 日	是
河南华英房地产开发有限责任公司、华英总公司	60,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2017 年 06 月 24 日	是
华英总公司	45,000,000.00	2016 年 03 月 25 日	2017 年 03 月 26 日	是
河南华英房地产开发有限责任公司	29,000,000.00	2017 年 03 月 01 日	2018 年 02 月 28 日	否
河南华英房地产开发有限责任公司	66,000,000.00	2017 年 03 月 02 日	2018 年 03 月 01 日	否
河南华英房地产开发有限责任公司	23,000,000.00	2017 年 03 月 02 日	2018 年 03 月 01 日	否
河南华英房地产开发有限责任公司	11,000,000.00	2017 年 05 月 05 日	2018 年 05 月 04 日	否
河南华英房地产开发有限责任公司	7,000,000.00	2017 年 09 月 28 日	2018 年 09 月 27 日	否
河南华英房地产开发有限责任公司	25,000,000.00	2017 年 08 月 10 日	2018 年 05 月 26 日	否
华英总公司	50,000,000.00	2017 年 07 月 12 日	2018 年 01 月 12 日	否
华英总公司	30,000,000.00	2017 年 07 月 27 日	2018 年 07 月 27 日	否
华英总公司	100,000,000.00	2017 年 07 月 11 日	2018 年 07 月 11 日	否
华英总公司	40,000,000.00	2017 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 12 日	否
华英总公司	40,000,000.00	2017 年 10 月 25 日	2018 年 10 月 25 日	否
华英总公司	20,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2018 年 03 月 30 日	否
华英总公司	40,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2018 年 03 月 30 日	否
华英总公司	50,000,000.00	2017 年 06 月 07 日	2018 年 06 月 06 日	否
华英总公司	50,000,000.00	2017 年 08 月 22 日	2018 年 08 月 21 日	否
华英总公司	20,000,000.00	2017 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 17 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

华英总公司、曹家富	80,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2018 年 02 月 24 日	否
华英总公司	100,000,000.00	2017 年 03 月 14 日	2018 年 03 月 13 日	否
华英总公司	50,000,000.00	2017 年 03 月 31 日	2018 年 03 月 30 日	否
华英总公司	100,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2018 年 03 月 29 日	否
华英总公司、曹家富	30,000,000.00	2017 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 17 日	否
华英总公司、曹家富	20,000,000.00	2017 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 07 日	否
曹家富	14,000,000.00	2017 年 05 月 03 日	2018 年 04 月 26 日	否
华英总公司	45,000,000.00	2017 年 07 月 04 日	2018 年 07 月 04 日	否
华英总公司	48,500,000.00	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	否
华英总公司	48,500,000.00	2017 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 28 日	否

关联担保情况说明

（3）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,596,000.00	2,329,000.00

6、关联方应收应付款项

（1）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
其他应付款	河南华英房地产开发有限责任公司	2,448,285.23	2,448,285.23

十二、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

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）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

报告期内，因受畜牧业行业特点与公司规模限制，本公司无报告分部。

2、其他

本公司资产或项目存在业绩承诺，且报告期仍处在业绩承诺期间，公司就资产或项目是否达到业绩承诺及其原因作出说明：

（1）杭州华英新塘羽绒制品有限公司

2016年5月，本公司与杭州萧山新塘羽绒有限公司（以下称“新塘羽绒”）签订《关于设立合资公司之协议》，约定双方投资成立杭州华英新塘羽绒制品有限公司（以下称“华英新塘”）。根据协议约定，华英新塘注册资本为人民币25,000万元，本公司认缴人民币35,700万元，占华英新塘注册资本的51%；新塘羽绒出资人民币12,300万元，占华英新塘注册资本的49%。新塘羽绒及经营团队承诺：华英新塘2016年、2017年、2018年度经具有证券资格会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于6,000万元、8,500万元、11,000万元。其中：2016年承诺业绩以股东各期投入金额及其投入资金后剩余天数占全年的比例计算，投入资金方式包括认缴出资、借款等其他双方认可的形式。如果当年经审计确认实际完成利润未达到承诺利润数，由新塘羽绒及经营团队承担现金补足义务。

年度	承诺净利润	实现净利润	盈利完成情况
2016年	18,446,129.95	20,936,005.32	已完成
2017年	85,000,000.00	85,877,925.54	已完成
2018年	110,000,000.00	—	—

（2）江苏华英顺昌农业发展有限公司

本公司于2016年6月19日与自然人戴祥松、李荣春及史兰签订了《股权转让协议》，公司以自有资金收购自然人戴祥松、李荣春及史兰（以下称“转让人”）持有的新沂市顺昌农业发

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

展有限公司（以下简称“顺昌农业”）51%的股权。转让人承诺顺昌农业2016年股权转让完成后、2017年度、2018年度经具有证券资格会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于198万元、518万元、660万元。如果当年经审计确认实际完成利润未达到承诺利润数，由转让人承担现金补足义务。

年度	承诺净利润	实现净利润	盈利完成情况
2016年	1,980,000.00	2,063,318.37	已完成
2017年	5,180,000.00	-1,741,783.06	未完成
2018年	6,600,000.00	—	—

截至2017年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,474,019.05	100.00%	11,029,125.76	13.54%	70,444,893.29	109,013,923.32	100.00%	11,207,770.83	10.28%	97,806,152.49
合计	81,474,019.05	100.00%	11,029,125.76	13.54%	70,444,893.29	109,013,923.32	100.00%	11,207,770.83	10.28%	97,806,152.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	54,026,189.67	2,701,309.48	5.00%
1 年以内小计	54,026,189.67	2,701,309.48	5.00%
1 至 2 年	7,684,559.10	768,455.91	10.00%
2 至 3 年	1,753,631.19	350,726.24	20.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3 年以上	10,556,412.41	7,208,634.13	
3 至 4 年	2,984,032.27	1,492,016.14	50.00%
4 至 5 年	3,711,524.31	1,855,762.16	50.00%
5 年以上	3,860,855.83	3,860,855.83	100.00%
合计	74,020,792.37	11,029,125.76	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	7,453,226.68		0.00%
合　计	7,453,226.68		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 178,645.07 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
1	潢川县东兴羽绒有限公司	销售客户	15,849,262.64	19.45	792,463.13
2	上海日永华英食品销售有限公司	销售客户	4,168,153.40	5.12	208,407.67
3	任传鑫	销售客户	3,448,485.39	4.23	172,424.27
4	河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司	3,347,955.39	4.11	
5	河南华冉食品有限公司	子公司	3,147,880.47	3.86	
合　计			29,961,737.29	36.77	1,173,295.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	578,237,244.21	100.00%	2,499,009.76	0.43%	575,738,234.45	399,699,113.54	100.00%	1,832,620.32	0.46%	397,866,493.22
合计	578,237,244.21	100.00%	2,499,009.76	0.43%	575,738,234.45	399,699,113.54	100.00%	1,832,620.32	0.46%	397,866,493.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	9,507,428.20	475,371.41	5.00%
1 年以内小计	9,507,428.20	475,371.41	5.00%
1 至 2 年	1,402,356.90	140,235.69	10.00%
2 至 3 年	376,241.10	75,248.22	20.00%
3 年以上	2,262,343.33	1,808,154.44	
3 至 4 年	208,377.78	104,188.89	50.00%
4 至 5 年	700,000.00	350,000.00	50.00%
5 年以上	1,353,965.55	1,353,965.55	100.00%
合计	13,548,369.53	2,499,009.76	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

√ 适用 □ 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	564,688,874.68		0.00%
合 计	564,688,874.68		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 666,389.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南陈州华英禽业有限公司	子公司往来款	263,465,806.48	1-5 年	45.56%	0.00
菏泽华运食品有限公司	子公司往来款	92,622,315.36	1-4 年	16.02%	0.00
江西丰城华英禽业有限公司	子公司往来款	77,152,876.60	1-5 年	13.34%	0.00
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	子公司往来款	52,000,000.00	1 年以内	8.99%	0.00
河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司往来款	33,572,351.92	1-3 年	5.81%	0.00
合计	--	518,813,350.36	--	89.72%	0.00

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,304,302,425.72		1,304,302,425.72	971,522,424.72		971,522,424.72
对联营、合营企业投资	89,632,970.98		89,632,970.98	60,005,323.42		60,005,323.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	1,393,935,396.70		1,393,935,396.70	1,031,527,748.14		1,031,527,748.14

（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
河南华英樱桃谷食品有限公司	41,465,018.49			41,465,018.49		
菏泽华英禽业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
河南陈州华英禽业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
江西丰城华英禽业有限公司	13,212,868.00			13,212,868.00		
河南华英商业连锁有限公司	4,593,418.81			4,593,418.81		
河南华英企业管理咨询有限公司	600,000.00	1,400,000.00		2,000,000.00		
河南淮滨禽业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
菏泽华运食品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
息县华英粮业有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海华禽网络科技有限公司	9,201,119.42	500,000.00		9,701,119.42		
河南华樱生物科技股份有限公司	5,050,000.00			5,050,000.00		
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	357,000,000.00			357,000,000.00		
河南华冉食品有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
江苏华英顺昌农业发展有限公司	16,200,000.00			16,200,000.00		
成都华英丰丰农业发展有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00		
烟台华英融资租赁有限公司	200,000,000.00	300,000,000.00		500,000,000.00		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

新蔡华英禽业有限公司		8,800,000.00		8,800,000.00		
河南省华旭食品有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
山东华英泽众禽业有限公司		10,980,000.00		10,980,000.00		
郑州华英鸿源食品有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
上海华英华上食品有限公司						
新沂市华英顺昌养殖有限公司						
尉氏县华英禽业有限公司						
商丘华英禽业有限公司						
河南英乐农牧发展有限公司		1.00		1.00		
华英国际企业发展有限公司						
合计	971,522,424.72	332,780,001.00		1,304,302,425.72	0.00	

（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											
河南华姿雪羽绒制品有限公司	9,137,077.61			250,713.29						9,387,790.90	
潢川县华诚生物科技有限责任公司	881,637.95			-4,429.10						877,208.85	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

深圳华英盛合投资管理有限公司	459,588.76			-338,091.33						121,497.43	
联创融久（深圳）商业保理有限公司	49,527,019.10			4,399,454.70						53,926,473.80	
潢川华英生物制品有限公司		25,320,000.00								25,320,000.00	
小计	60,005,323.42	25,320,000.00		4,307,647.56						89,632,970.98	
合计	60,005,323.42	25,320,000.00		4,307,647.56						89,632,970.98	

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	951,434,781.71	853,985,004.63	1,076,156,643.46	953,558,995.15
其他业务	6,230,149.90	2,985,407.02	3,253,937.80	2,827,486.22
合计	957,664,931.61	856,970,411.65	1,079,410,581.26	956,386,481.37

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	754,624.93	
权益法核算的长期股权投资收益	4,307,647.56	114,974.55
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	171,890.30	33,617.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		979,861.47
合计	5,234,162.79	1,128,453.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十六、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	-1,575,262.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,659,383.56	金额较大（20 万元以上）的政府补助有：肉鸡综合加工项目专项补贴 165.81 万元；商品鸭加工项目专项补贴 179.67 万元；续建富民计划“半截子”工程项目补贴 90 万元；进出口企业发展补助资金 50 万元；外贸出口补助 103.33 万元；出口基地补助资金 32 万元；鸭血豆腐加工工艺和品质改善关键技术研究及其产业化补助资金 40 万元；现代农业产业技术综合实验站 50 万元；高校毕业生见习补贴 46.34 万元；税收返还 104 万元；单县经济开发区企业扶持资金 387.93 万元；新塘街道招商引资奖励资金 51 万元；农业综合开发产业化经营贷款贴息 57 万元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,082,681.18	企业合并收益（山东泽众食品有限公司）
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	171,890.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,015,228.35	
减：所得税影响额	402,653.99	
少数股东权益影响额	797,440.75	
合计	15,123,369.35	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.51%	0.1147	0.1147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.0864	0.0864

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人曹家富先生签名的2017年度报告。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2017年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

五、备查文件备置地点：公司证券部办公室。

河南华英农业发展股份有限公司

法定代表人：曹家富

二零一八年四月十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站