



河南华英农业发展股份有限公司
Henan Huaying Agricultural Development Co., Ltd

2009 年年度报告

证券简称：华英农业

证券代码：002321

披露日期：二零一零年三月二十九日

重要提示

1、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

2、 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、 国富浩华会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、 公司法定代表人曹家富先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）刘明金先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况	2
第三节 股本变动及股东情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节 公司治理结构	18
第六节 股东大会召开情况	26
第七节 董事会报告	28
第八章 监事会报告	60
第九节 重要事项	63
第十节 财务报告	68
第十一节 备查文件目录	138

第一节 公司基本情况

一、公司名称

中文全称：河南华英农业发展股份有限公司

中文简称：华英农业

英文全称：Henan Huaying Agricultural Development Co., Ltd

英文简称：Huaying Agricultural

二、公司法定代表人：曹家富先生

三、公司董事会秘书及其证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李远平	熊信波
联系地址	河南省潢川县跃进东路 308 号	河南省潢川县跃进东路 308 号
电话	03763119896	03763119896
传真	03763931030	03763931030
电子信箱	LYPing361@sohu.com	zq@hua-ying.com

四、注册地址和办公地址：河南省潢川县跃进东路308号

邮政编码：465150

国际互联网网址：<http://www.hua-ying.com>

电子信箱：huaying@hua-ying.com

五、指定信息披露报纸名称：证券时报

指定信息披露网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

年度报告备置地点：公司证券部办公室

六、上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华英农业

股票代码：002321

七、首次注册登记日期：2002年1月30日

最近一次变更登记日期：2010年1月25日

注册登记地点：河南省工商行政管理局

企业法人营业执照号：410000100012661

税务登记号码：41302473550532

组织机构代码：73550532-5

会计师事务所：国富浩华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4

层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
营业总收入	932,384,567.00	962,526,252.25	-3.13%	944,879,907.68
利润总额	40,814,502.57	51,093,765.85	-20.12%	86,930,058.87
归属于上市公司股东的净利润	40,268,984.92	46,798,344.68	-13.95%	85,466,060.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,077,040.73	41,906,172.49	-25.84%	69,320,955.24
经营活动产生的现金流量净额	85,289,421.58	148,493,660.84	-42.56%	82,194,216.70
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	1,976,736,706.65	1,201,333,697.09	64.55%	1,038,753,253.99
归属于上市公司股东的所有者权益	900,595,466.30	271,489,381.38	231.72%	224,691,036.70
股本	147,000,000.00	110,000,000.00	33.64%	110,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.37	0.43	-13.95%	0.78
稀释每股收益 (元/股)	0.37	0.43	-13.95%	0.78
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.27	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.38	-44.74%	0.63
加权平均净资产收益率 (%)	12.74%	18.86%	-6.12%	45.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.83%	16.89%	-7.06%	36.88%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.58	1.35	-57.04%	0.747
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.13	2.47	148.18%	2.04

三、非经常性损益明细表

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	0.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,924,196.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	10,064.79	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-633,877.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	-39,418.07	
所得税影响额	-69,021.13	
合计	9,191,944.19	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

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	110,000,000	100.00%	7,400,000				7,400,000	7,400,000	79.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股	82,500,000	75.00%						82,500,000	56.12%
3、其他内资持股			7,400,000					7,400,000	5.03%
其中：境内非国有法人持股	27,500,000	25.00%						27,500,000	18.71%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股			29,600,000					29,600,000	20.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	110,000,000		37,000,000					147,000,000	100.00%

二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南省潢川华英禽业总公司			42,026,667	42,026,667	IPO 前发行限售	2012 年 12 月 16 日
潢川县康源生物工程有限责任公司			26,950,000	26,950,000	IPO 前发行限售	2010 年 12 月 16 日

河南省农业综合开发公司			21,013,333	21,013,333	IPO 前发行限售	2010 年 12 月 16 日
辽宁省粮油食品边贸公司			15,760,000	15,760,000	IPO 前发行限售	2010 年 12 月 16 日
杭州新元亨动物药业有限公司			550,000	550,000	IPO 前发行限售	2010 年 12 月 16 日
全国社会保障基金理事会			1,973,333	1,973,333	IPO 前发行限售	2012 年 12 月 16 日
全国社会保障基金理事会			1,726,667	1,726,667	IPO 前发行限售	2010 年 12 月 16 日
IPO 网下配售			7,400,000	740,000	定向发行限售	2010 年 3 月 16 日
合计			117,400,000	117,400,000	—	—

三、证券发行与上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1199 号文核准，公司首次公开发行不超过 3,700 万股人民币普通股。公司于 2009 年 12 月 7 日向社会公众公开发行了 3,700 万股人民币普通股（A 股），发行价格为 16.98 元/股。本次发行后，公司总股本为 14,700 万股。

(二) 经深圳证券交易所《关于河南华英农业发展股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]179号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，其中：本次公开发行中网上定价发行的2,960万股股票于2009年12月16日起上市交易；向网下询价对象配售的740万股股票锁定期为三个月，已于2009年3月16日起上市交易。

(三) 公司无内部职工股。

四、公司股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	27,551				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河南省潢川华英禽业总公司	国有法人	28.59%	42,026,667	42,026,667	0
潢川县康源生物工程有限责任公司	境内非国有法人	18.33%	26,950,000	26,950,000	0
河南省农业综合开发公	国有法人	14.29%	21,013,333	21,013,333	0

司					
辽宁省粮油食品边贸公司	国有法人	10.72%	15,760,000	15,760,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.52%	3,700,000	3,700,000	0
杭州新元亨动物药业有限公司	境内非国有法人	0.37%	550,000	550,000	0
华建伟	境内自然人	0.14%	214,797		0
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行	境内非国有法人	0.11%	164,297	164,297	0
吕红艳	境内自然人	0.10%	153,750		0
魏金学	境内自然人	0.09%	130,700		0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
华建伟		214,797		人民币普通股	
吕红艳		153,750		人民币普通股	
魏金学		130,700		人民币普通股	
寿县至诚建设投资有限公司		100,000		人民币普通股	
范绍宽		97,300		人民币普通股	
吴笛		95,026		人民币普通股	
周长江		81,038		人民币普通股	
林炳民		71,500		人民币普通股	
王玫		69,900		人民币普通股	
李晓东		68,800		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东之间、前 10 名流通股股东之间、前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否为一致行动人。				

五、控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东情况：

控股股东名称：河南省潢川华英禽业总公司

住 所：潢川县城关跃进东路 308 号

注册资本：15,173 万元

法人代表：秦金恒

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。

2、实际控制人情况：

潢川县财政局为本公司最终实际控制人。潢川县财政局根据潢川县人民政府的授权，履行出资人职能，并承担国有资产保值增值责任。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、其它持股 10%以上（含 10%）的股东情况

1、潢川县康源生物工程有限责任公司

潢川县康源生物工程有限责任公司目前持有本公司 2,695 万股，占本公司总股本的 18.33%。该公司成立于 2001 年 11 月 30 日，目前注册资本为 3,200 万元，其中曹正启持股比例为 65%，庄贵阳持股比例为 35%。公司法定代表人为曹正启。该公司目前主要从事生物工程技术研究、转让和贸易业务。

2、河南省农业综合开发公司

河南省农业综合开发公司目前持有本公司 21,013,333 股，占本公司总股本的 14.29%。该公司成立于 1992 年 1 月，目前注册资本为 66,879 万元，主要从事农业及涉农产业投资及相关咨询业务。该公司是河南省人民政府授权经营的不具有金融职能的省属国有独资政策性投资机构，由河南省财政厅管理并全额持有其资本金，实行企业化管理，自主经营，自负盈亏。

3、辽宁省粮油食品边贸公司

辽宁省粮油食品边贸公司目前持有本公司 15,760,000 股，占本公司总股本的 10.72%。该公司成立于 1992 年 10 月 9 日，目前注册资本为 1,000 万元，公司法定代表人为洪润江，该公司主要从事粮油及制品、轻工业品等进出口、易货贸易、粮食收购业务。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 公司董事、监事及高级管理人员基本情况

1、 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
曹家富	董事长 总经理	男	58	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0		14.80	否
缪文全	董事	女	42	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0			是
谢文用	董事	男	52	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0			是
曹龙根	董事	男	69	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0			否
曹正启	董事	男	52	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0			是
闵群	董事 副总经理	女	40	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0		10.80	否
王守伟	独立董事	男	49	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0		1.00	否
许万根	独立董事	男	45	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0		1.00	否
尹效华	独立董事	男	57	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0		1.00	否
杨志明	监事	男	48	2009年05月22日	2011年01月22日	0	0			是
任海侠	监事	女	34	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0			是
许小梁	监事	男	43	2008年01月22日	2011年01月22日	0	0		4.40	否
李远平	副总经理 董事会秘书	男	43	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		12.80	否
梁振国	副总经理	男	54	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		11.60	否
王新民	副总经理	男	53	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		10.80	否
张予	副总经理	男	51	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		10.80	否
李世良	副总经理	男	39	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		10.80	否
胡文先	副总经理	男	54	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		10.80	否

胡志兵	副总经理	男	46	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		10.80	否
张家明	副总经理	男	46	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		10.80	否
胡奎	副总经理	男	36	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		10.80	否
刘明金	财务总监	男	48	2009年04月28日	2010年04月28日	0	0		10.80	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	143.80	-

备注：表中独立董事的报酬为从公司领取的独立董事津贴。

二、董事、监事和高级管理人员简要经历及兼职情况

（一）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”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、中国畜牧业协会副会长、家禽分会会长，2002 年 1 月 22 日至今，任本公司董事长、总经理，控股子公司华隆羽绒公司、陈州华英公司、丰城华英公司、华英商业连锁公司、樱桃谷食品公司董事长。

缪文全女士，中国籍，1968 年出生，本科学历，高级农艺师、高级经济师。现任河南省农业综合开发公司财务部经理、河南金渠股份公司董事、河南联创投资股份公司董事，2002 年 1 月 22 日至今，任本公司副董事长。

谢文用先生，中国籍，1958 年出生，硕士研究生学历，经济师。曾任辽宁省粮食局计划统计处副主任科员、辽宁省粮油食品发展公司经营部经理、辽宁省粮油食品发展公司业务二部经理、辽宁省粮油食品发展公司副总经理、辽宁省粮油食品边贸公司总经理、辽宁省粮食集团副总裁，2002 年 1 月 22 日至今，任现任本公司董事。

曹龙根先生，中国籍，1941 年生，大专学历。曾就职于浙江农业大学兽医系从事教学和畜禽疾病科学研究工作、浙江农业大学饲料研究所从事动物营养与饲

料科学研究工作，1993年5月在浙江农业大学饲料研究所创立杭州元亨饲料兽药有限公司及杭州元亨动物营养与疾病研究所，任总经理。2002年1月22日至今，任现任本公司董事。

曹正启先生，中国籍，1958年出生。曾任潢川县仁和乡镇企业服务公司经理、仁和镇化工厂厂长，现任潢川县康源生物工程有限责任公司董事长、总经理，2008年1月22日至今，任本公司董事。

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，2005年1月22日至今，任本公司董事、2002年1月22日至今，任公司副总经理；2009年4月28日至今，任公司常务副总经理。港华羽绒公司法定代表人，樱桃谷食品公司董事，华隆羽绒公司董事。

许万根先生，中国籍，1965年出生，博士学位，曾就职于中国农科院畜牧所从事动物营养研究，1995年—1996年在美国、澳大利亚和日本从事学术访问和动物营养研究，享受国务院特殊津贴，现任北京旭农国际营养饲料有限公司总经理、中国动物营养研究会理事、中国农业计算机分会常务理事、中国饲料信息中心副主任、国际饲料信息网中国区执行主席，2005年1月22日至今，任本公司独立董事。

尹效华先生，中国籍，1953年出生，本科学历，注册会计师，副教授，硕士生导师。曾就职于安阳钢铁公司等单位；现任职于郑州大学商学院从事产业经济、宏观经济管理研究工作，为河南汉威电子股份有限公司独立董事、郑州三全食品股份有限公司独立董事、河南省上市公司独立董事协会副主任、河南省经济新闻学会副会长、河南省工商联执委、河南省经济学会副秘书长，2008年1月22日至今，任本公司独立董事。

王守伟先生，中国籍，1961年出生，工学硕士学位，教授级高级工程师。曾就职于北京纺织研究所、中国兵器工业第五设计研究院等单位，先后获得北京市有突出贡献的科学技术专家、北京市优秀青年企业家、北京市劳动模范、首都劳

动奖章等荣誉称号，享受国务院政府特殊津贴；现任中国肉类协会副会长、中国肉类食品综合研究中心所长、国家肉类加工工程技术研究中心主任，2005年1月22日至今，任本公司独立董事。

以上本公司董事任职已经公司 2008 年第一次临时股东大会通过，任期均自 2008 年 1 月 22 日至 2011 年 1 月 21 日止。

（二）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部门经理，现任河南省潢川华英禽业总公司副总经理、河南华英房地产开发公司总经理。杨志明先生本公司监事任职自 2009年5月22日至2011年1月21日止。

任海侠女士，中国籍，1976年出生，本科学历，曾就职于深圳三九医药贸易有限公司、河南大洋科技有限公司，现就职于河南省农业综合开发公司行政人事部，本公司监事。任海侠女士本公司监事任职自2008年1月22日至2011年1月21日止。

许小梁先生，中国籍，1967年出生，大专学历，财务专业中级职称。曾任本公司财务部副经理，审计部经理，为本公司职工代表监事，任职自2008年1月22日至2011年1月21日止。

（三）高级管理人员

梁振国先生，中国籍，1956年出生，大专学历，经济师。曾任潢川县土畜产进出口公司经理、华英公司营销部经理、总经理助理、公司董事，2002年1月22日至今，现任本公司常务副总经理。兼任华隆羽绒公司董事。

李远平先生，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日至今，任公司董事会秘书。兼任樱桃谷食品公司董事。

王新民先生，中国籍，1957 年出生，大专学历，高级会计师，曾任本公司

财务部经理、总经理助理，2003 年 6 月 16 日至今，任本公司副总经理。

张予先生，中国籍，1959 年出生，大专学历，工程师，曾任潢川县第二麻纺织厂副厂长，本公司总工程师、总经理助理，2002 年 1 月 22 日至今，任公司副总经理。兼任樱桃谷食品公司董事。

李世良先生，中国籍，1971 年出生，本科学历，经济师。曾任河南日馨超市总经理、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。

胡志兵先生，中国籍，1964 年出生，大专学历，高级畜牧医师。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。

张家明先生，中国籍，1964 年出生，大专学历，曾任本公司饲料厂厂长、生产部经理、营销部经理、技术部经理、总经理助理，2007 年 5 月 16 日至今，任本公司副总经理。

胡文先先生，中国籍，1956 年出生，大专学历，高级工程师，曾任洛阳春都集团质量保证部部长、洛阳春都集团德克食品公司总经理、河南大用实业有限公司副总经理、技术总监，现任本公司副总经理，任职自 2009 年 4 月 28 日至 2010 年 4 月 27 日止。

胡奎先生，中国籍，1974 年出生，本科学历，曾任本公司连锁经营公司经理，现任本公司总经理助理、华英樱桃谷食品有限公司总经理，2009 年 4 月 28 日至今，任公司副总经理。兼任华英樱桃谷食品有限公司总经理。

刘明金先生，中国籍，1962 年出生，大专学历，会计师，注册税务师。曾任本公司审计部经理、财务部经理、职工监事。2007 年 9 月 12 日至今，任公司财务总监。

(四) 董事、监事和高级管理人员兼职情况

董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况表

姓名	本公司任职	在关联方任职	在非关联方任职
曹家富	董事长 总经理	华隆羽绒公司、陈州华英公司、丰城华英公司、华英商业连锁公司、樱桃谷食品公司董事长	中国畜牧业协会副会长、家禽分会会长

缪文全	副董事长	河南省农业综合开发公司财务部经理	河南金渠股份公司董事、河南联创投资股份公司董事
曹正启	董事	潢川县康源生物工程有限责任公司董事长、总经理	
闵群	董事、副总经理	樱桃谷食品公司董事、华隆羽绒公司董事、港华羽绒的法定代表人	无
尹效华	独立董事	无	郑州大学商学院副院长；河南汉威电子股份有限公司独立董事；三全食品股份有限公司独立董事；河南省上市公司独立董事协会副主任；河南省经济新闻学会副会长；河南省工商联执委；河南省经济学会副秘书长。
许万根	独立董事	无	北京旭农国际营养饲料有限公司总经理、中国动物营养研究会理事、中国农业计算机分会常务理事、中国饲料信息中心副主任、国际饲料信息网中国区执行主席
王守伟	独立董事	无	中国肉类食品综合研究中心所长、国家肉类加工工程技术研究中心主任。中国肉类协会副会长
杨志明	监事	河南省潢川华英禽业总公司副总经理、河南华英房地产开发公司总经理	无
任海侠	监事	河南省农业综合开发公司行政人事部	无
梁振国	常务副总经理	华隆羽绒公司董事	无
张予	副总经理	樱桃谷食品公司董事	无
李远平	副总经理、董事会秘书	樱桃谷食品公司董事	无
刘明金	财务负责人	樱桃谷食品公司董事	无
胡奎	副总经理	樱桃谷食品公司董事、总经理	无

三、公司现任董事、监事、高级管理人员报告期报酬情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：首先设定其工作岗位，然后对其履职、工作能力、完成业绩情况进行综合考评，最后根据考评结果，由公司董事会决定其报酬。公司为普通董事和监事支付津贴及其他报酬，高级管理人员的报酬由董事会根据其职务和工作业绩确定。董事缪文

全女士、谢文用先生、曹龙根先生、曹正启先生，监事杨志明先生、任海侠女士不在公司领取报酬。

(二) 公司独立董事的津贴及其他待遇为：公司向每位独立董事支付津贴1万元/年，其出席董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。该标准经公司股东大会审议确定。

(三) 公司现任董事、监事、高级管理人员参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

四、报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期公司董事、监事、高级管理人员没有变动。

五、公司员工情况

(一) 员工构成情况

截止2009年12月31日，公司员工人数为1025人。其构成情况如下：

1、按员工专业结构划分

类别	人数	占职工总数的比例
生产人员	541	52.78%
销售人员	74	7.22%
专业技术人员	158	15.41%
管理人员	156	15.22%
财务人员	44	4.29%
后勤服务人员	52	5.07%
合计	1025	100.00%

2、按员工受教育程度划分

类别	人数	占职工总数的比例
研究生学历以上	4	0.19%
本科学历	75	6.78%
大专	420	40.27%
大专以下学历	526	52.76%
合计	1025	100.00%

3、按员工年龄分布划分

类别	人数	占职工总数的比例
30岁以下	382	37.27%
31-40岁	476	46.44%
41-50岁	158	15.41%

51 岁以上	9	0.88%
合 计	1025	100.00%

公司劳动用工实行全员劳动合同制，员工按照与公司签订的合同承担义务和享受权利。公司根据国家有关规定及当地政策执行基本养老保险制度、医疗保险制度、职工工伤保险制度、失业保险制度、生育保险制度和住房公积金制度。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，修改并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策与控制制度》、《重大投资决策程序与规则》、《董事会秘书工作条例》、《募集资金管理制度》、《关联交易决策与控制制度》、《信息披露管理制度》和《总经理工作细则》等，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度。进一步规范公司运作，提升公司的规范化和透明度，努力做好信息披露工作及投资者关系管理，不断提高公司治理水平。

二、公司董事、独立董事履行职责情况

报告期内，公司董事会按照规定的程序召开会议，对董事会职权范围内的事项进行审议并作出决议。目前公司董事会履行职责情况良好。

公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《章程》的规定和要求，履行职责。独立董事均能勤勉尽责，按时参加报告期内召开的四次董事会，认真审议各项议案，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

（一）董事参加董事会的出席情况

报告期内，董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
曹家富	董事长	4	4				否
缪文全	副董事长	4	3	1			否
谢文用	董事	4	3	1			否
曹龙根	董事	4	3	1			否
曹正启	董事	4	3	1			否

闵群	董事	4	4		否
王守伟	独立董事	4	3	1	否
许万根	独立董事	4	3	1	否
尹效华	独立董事	4	3	1	否

年内召开董事会次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

报告期内，公司四名独立董事均能够恪尽职守、忠实勤勉地履行独立董事的职责，认真审议报告期内董事会会议的表决事项，提出积极的建议。独立董事分别担任了专门委员会的召集人或成员，对需要独立董事发表独立意见的事项，均能审慎地发表意见，在公司规范运作，科学决策，完善监督机制，维护中小股东权益等方面发挥了积极作用。

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内召开董事会所审议的议案，公司独立董事均未提出异议。

三、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评，主要依据年初制定的生产经营指标和安全任务目标，将经营业绩与个人奖惩相结合，对高管的绩效进行全面考核。在年度终期，由薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考核。公司将根据企业的发展情况不断完善和规范公司对高级管理人员的考评和激励约束机制。

四、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面分开情况

本公司具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。目前在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业实现了分开。

1、业务独立

本公司的主要业务是禽类孵化、养殖、屠宰加工、肉食制品生产及饲料生产业务。公司控股股东河南省潢川华英禽业总公司仅从事房地产开发业务，发行人

拥有与禽类生产有关的采购、生产和销售体系，产业链条独立完整，具备面向市场独立经营的能力。

2、资产独立

本公司及下属控股子公司目前拥有自己的商标、专利技术、土地使用权及房屋产权，具有明晰的产权关系，本公司有独立于控股股东的生产经营场所。

3、人员独立

公司董事长以及总经理、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本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司与职工签订《劳动合同》，并在员工的社会保障、工薪报酬等方面与控股股东完全独立。

4、机构独立

本公司的生产经营和办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预本公司机构设置的情况。本公司根据自身发展需要建立了完整独立的内部组织结构和职能体系，各部门之间职责分明、相互协调，已成为完全独立运行的机构体系。

5、财务独立

本公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，目前已建立起独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立地在银行开户。公司不存在与股东单位或其他任何单位或人士共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

五、公司内部控制制度情况

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：本公司的内部控制就整体而言体现了完整性、合理性及有效性。本公司已经形成由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，建立了独立董事制度；公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬

与考核委员会以及提名委员会等专门委员会，负责本公司的重大决策的制定；公司在监事会中引入了职工监事；公司由总经理全面主持公司日常生产经营和管理工作，聘用的高级管理人员均具备一定的管理经验，各部门权责分明，能够确保相关控制措施有效执行和相关会计控制制度的贯彻实施。

为建立健全符合内控要求的组织架构，强化本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位的控制，严格约束本公司内部涉及会计控制的所有人员，确保本公司内部会计控制制度得到切实、有效的执行，规范本公司会计行为，促进本公司管理能力的提升和经营业绩的提高，公司根据国家有关法律、法规和财政部颁布的《内部会计控制规范》结合自身发展目标、经营方式等具体情况，建立了较为合理的决策机制和管理制度，能较正确地、及时地、有效地对待和控制经营风险及财务风险，重视公司的管理及会计信息的准确性。

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度、建立了经营业绩考核制度，能适时地根据外部环境的行动及变化不断提高控制意识，强化和改进内部会计控制政策及程序。

公司已经按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求制定了适合本公司实际情况的财务管理制度和会计政策，通过采用财务管理电算化软件、按业务流程设置相应的权限以形成符合内控要求的会计监控体系；同时，本公司制订了较为明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序、银行存款的结算程序以及收付款审批权限及审批流程、筹资业务的管理制度、采购与付款业务流程、实物资产管理岗位责任制度、预算控制制度和财务分析体系、催款回笼经济责任追究制度、固定资产管理程序及工程项目决策程序、重大投资决策的责任制度、担保决策程序和责任制度以及内部审计制度等，使公司的内部控制制度不断趋于完整。随着公司的不断发展，公司内部控制体系将得到进一步完善和补充。

董事会关于《2009年度内部控制自我评价报告》刊登在2010年3月29日《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司监事会会对内部控制的自我评价

公司监事会对董事会关于公司《2009年度内部控制自我评价报告》、公司内部控制制度的设立和运行情况进行了认真审核，认为：

公司认真领会掌握财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

报告期内公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

报告期内公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

报告期内公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际运行情况。

3、公司会计师事务所的审核意见

2010年3月25日，国富浩华会计师事务所有限公司浩华核字[2010]第248号《内部控制鉴证报告》，认为：华英农业根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。

4、保荐机构的审核意见

华英农业现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，比较健全、有效、可行，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，达到了《企业内部控制规范》的要求。华英农业的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

5、独立董事意见

本公司独立董事经认真核查，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度

体系，内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定执行，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。

五、公司内部审计情况

根据有关法律法规和规章制度的要求，公司设有审计部，审计部设有3名专职人员，审计部门负责人具有必要专业知识和从业经验，获得董事会的正式任免；

审计部职责：一组织、实施对公司及分支机构财务状况进行内部审计，包括但不限于对财务信息的真实性、完整性及财务制度执行情况的分析和预警。二组织、实施对公司及分支机构的各项内控管理制度进行调查、审核，出具管理评价报告，指出存在问题，提出完善建议。三组织、实施公司及分支机构内部离任、离职审计。四对公司及分支机构中高管人员在职期间的违法、违纪情况进行检查监督。五组织、实施董事会审计委员会、监事会交办的其他审计工作。

内部控制相关情况披露表

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，	是	

请说明)

6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

一、本年度的主要工作内容

1、建立健全内部审计制度,保障内部审计工作制度化

总结以前年度的内审工作经验,根据国际内部审计师协会《内部审计实务标准》,对原有内部审计制度进行补充、完善,建立了《内部审计制度》、《关于实施内部审计工作流程》等制度。进一步规范了审计工作行为,使内部审计工作逐步走上制度化、规范化的轨道。

2、提高认识,增强内部审计独立性

在董事会审计委员会领导下,独立开展工作,向董事会、审计委员会报告工作,出具的审计报告及其审计建议受到管理层及被审计单位的高度重视,内部审计的监督与评价作用得到了充分的发挥。

3、强化内部审计监督,推动管理规范发展。

在审计工作中,坚持“查帮结合、查促结合、查处结合”,积极传导内控理念,深入强化自律意识,有效推动了公司内控管理稳健发展。

4、创新“两个结合”、建立“两项制度”。

两个结合:一把审计成果和企业目标结合起来。认真开展对目标单位主要目标完成情况审计,与相关责任人讨论各单位的目标、存在的风险,以及责任人采取的降低风险和加强控制的活动。二审计结果与离任审计相结合。注重审计问题的解决,督促整改,巩固审计成果,就离任审计中所发现的问题向其所在单位发送整改通知,强化审计效果。

两项制度:一建立了内部审计反馈制度。及时召开审计结果情况通报会,引起各部门、各单位更加关注在管理上的不足,同时促使各职能部门有针对性地监督各单位采取措施加以整改,使内审成果得以有效转化。二是建立内审跟踪问效制度。及时开展后续审计工作,堵塞漏洞和防范风险。对审计中发现的问题做到和被审计单位认真沟通、交换意见,并共同分析问题形成的原因,和被审计单位研究纠正的办法。

5、积极开展效益审计,为企业增值提供增值服务,促进企业目标

正常实现。

6、不断提高内部审计人员素质

重视内部审计人员的后续教育,积极参加省、市审计机构举办的内部审计培训班。并保证每个审计人员每年至少外出培训1次,并纳入企业年度审计工作计划。

二、工作成效

报告期内,审计部共完成了12余次审计任务及公司交办的其他临时工作,提出审计建议40余条,并监督各单位对审计建议的落实情况,基本全部得到有效落实,范围涵盖了驻外分公司、控股子公司及股份公司供应、生产、经营、销售的各个单位,同时还圆满完成了公司交办的其他临时工作。

四、公司认为需要说明的其他情况(如有)

无

六、公司信息披露与透明度

公司根据《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》以及公司《信息披露管理办法》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。

第六节 股东大会召开情况

报告期内，公司共计召开1次年度股东大会、2次临时股东大会，会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。具体情况如下：

一、2009年第一次临时股东大会

2009年3月28日，公司召开2009年第一次临时股东大会。大会经审议通过下列议案：

1、关于向河南省农业综合开发公司贷款的议案。

同意公司向河南省农业综合开发公司贷款2000万元，贷款利率为7.2%，贷款期限为两年（2009年3月至2011年3月）。

2、关于与安钢集团信阳钢铁有限责任公司签订融资互相担保协议的议案；

同意公司与安钢集团信阳钢铁有限责任公司签订融资互相担保协议，互保金额伍仟万元人民币，互保期限壹年。

二、2008年度股东大会

2009年5月22日，公司召开2008年度股东大会。大会经审议通过下列议案：

1、审议通过公司2008年度董事会工作报告；

2、审议通过公司2008年度监事会工作报告；

3、审议通过公司2008年度财务决算与2009年财务预算报告；

4、审议通过公司2008年度利润分配预案；

同意公司2008年度不分配，利润115,555,073.44元结转下年。

5、审议通过关于提名杨志明先生为河南华英农业发展股份有限公司第三届监事会监事候选人议案。

同意杨志明先生为任第三届监事会监事。

三、2009年第二次临时股东大会

2009年8月16日，公司召开2009年第二次临时股东大会。大会经审议通过《关于将公司部分国有股转由全国社会保障基金理事会持有的议案》。

同意由河南省潢川华英禽业总公司（以下简称“总公司”）向河南省国有资产监督管理委员会申请确认国有股东身份和转持股份数量，批复作为股份有限公司IPO的必备文件，并确定如下划转方案：

1、华英农业现有国有股东总公司持股4400万股，上市后向社保基金会划转实际发行股份数量3700万股的5.333%，即总公司转持的国有股股份数量为1973333股。

2、华英农业现有国有股东河南省农业综合开发公司持股2200万股，上市后向社保基金会划转实际发行股份数量3700万元的2.667%，即河南省农业综合开发公司转持的国有股股份数量为986667股。

3、华英农业现有国有股东辽宁省粮油食品边贸公司持股1650万股，上市后向社保基金会划转实际发行股份数量3700万元的2%，即辽宁省粮油食品边贸公司转持的国有股股份数量为740000股。

第七节 董事会报告

一、报告期公司经营情况讨论和分析

(一)管理层讨论与分析

报告期内公司经营情况回顾：

2009年受金融危机的影响，一方面粮食价格依然坚挺，使养殖成本居高不下，另一方面禽肉价格一直处于低迷状态，市场需求萎缩，价格低位徘徊，养殖行业也受到了较大冲击，导致公司收入和利润下降幅度较大。

公司2009年实现营业收入93,238.46万元，同比下降-3.13%；实现利润总额4,081.45万元，同比下降-20.12%；实现净利润4,026.9万元，同比下降-13.95%。公司整体经营取得了较大的成绩，但与上年度相比，利润总额和净利润有较大幅度下降。主要原因是鸭毛和鸭苗价格下降幅度较大。

2009年的关键举措：

一 战危机，目标运行更科学。

加强了目标运行的监控考核。生产加工单位以加工成本考核为重点，连接市场的单位以服务客户为重点，职能部门以管理与服务为重点。

二 夯基础，重点工作更顺利。

三 抓计划，市场销售更丰硕。

一是加强了对生产环节的过程控制。每月召开品种计划会、定价会，制定下月的品种生产、销售计划。使产品及价格更加贴近市场。二是积极研发新产品，引导市场销售。满足了不同层次的消费需求，增强了市场竞争力。三是通过信息收集，及时快速调整鸭产品综合售价。四是我们的产品出口一枝独秀。全年共出口冻产品3000多吨，熟食6000多万元，比去年同期增长了11%以上，继续保持了出口贸易高门槛下的高增长。

四 加力度，食品安全工作更牢固。

我们以构建更加完善的食品安全体系为基础，加强了全员对《食品安全法》的贯彻学习。检验检测中心被国家认可委认可检验项目达62项，同时，顺利通过

了国家卫生注册换证复审及对韩注册复审工作，陈州肉鸡公司也顺利通过了国家出口卫生注册。在“质量月”活动中，在围绕“居安思危抓安全、科学统筹控药残”的主题下，通过养殖、加工及检验三大环节的控制，有效解决了在食品安全体系运行中存在的不足和纰漏，食品安全工作得到了切实的保障和提高。

五抓创新，企业内部管理更规范。

降低公司的设备运营成本，不断深化内部管理机制改革。二是科学制定挖潜方案，挖潜工作成绩显著。三积极探索实施驻外分、子公司管理的新模式。四积极开展创新项目申报工作，为公司可持续发展将起到积极的推动作用。

2009年企业主要成果：

“华英”商标荣获“中国肉类产业最具价值品牌”。

荣获“2008全国水禽企业二十强”称号；

荣获“河南产品质量管理卓越企业100强”称号；

公司被国家农业部确定为河南省首家水禽实验站；

顺利通过韩国官方复审及注册；

董事长、总经理曹家富先生被授予“全国水禽行业十佳企业家”。被人民日报、经济日报等媒体评选为“中国经济十大新闻人物”。

（二）、主要财务数据同比变动及原因分析

1、主要会计数据

主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）
营业总收入	932,384,567.00	962,526,252.25	-3.13%
营业利润	25,831,168.77	35,622,542.74	-27.49%
利润总额	40,814,502.57	51,093,765.85	-20.12%
归属于上市公司股东的净利润	40,268,984.92	46,798,344.68	-13.95%
经营活动产生的现金流量净额	85,289,421.58	148,493,660.84	-42.56%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.43	-13.95%
加权平均净资产收益率（%）	12.74%	18.86%	-6.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.83%	16.89%	-7.06%

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)
资产总额	1,976,736,706.65	1,201,333,697.09	64.55%
归属于上市公司股东的所有者权益	900,595,466.30	271,489,381.38	231.72%

(1) 营业收入下降主要是受上半年金融危机影响，导致公司产品销售量和综合售价下降。

(2) 营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率下降原因同上。

(3) 经营活动产生的现金流量净额下降原因一是公司加大饲料原料采购量，加上原料价格上涨，导致用于购买商品支付的现金增加；二是产品售价下降，销售额减少。

(5) 资产总额和归属于上市公司股东的所有者权益上升则是因为公司发行股票，使资产和所有者权益增加。

2、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.37	0.43	-13.95%
稀释每股收益 (元/股)	0.37	0.43	-13.95%
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.27	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.38	-44.74%
加权平均净资产收益率 (%)	12.74%	18.86%	-6.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.83%	16.89%	-7.06%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.58	1.35	-57.04%
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.13	2.47	148.18%

注：公司于2009年12月9日首次公开发行普通股3700万股。

(三)、公司主营业务及经营情况

1、公司主营业务

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、

饲料加工等。

2、主营业务收入的结构分析

(1)、分产品销售情况

单位：万元

产品名称	2009 年	2008 年	2008 年
	营业收入	营业收入	营业收入
冻鸭产品	576,699,788.16	625,381,106.86	-7.78
熟食	84,894,897.91	97,852,931.08	-13.24
鸭苗	149,526,343.53	118,096,305.62	26.61
鸡苗	7,089,847.00	14,882,119.50	-52.36
鸭毛	25,513,982.93	32,998,722.72	-22.68
饲料	6,335,623.37	6,852,775.62	-7.55
冻鸡产品	73,164,512.82	56,711,167.42	29.01
种鸡蛋	4,401,338.82	2,021,950.00	117.68
合计	927,626,334.54	954,797,078.82	-2.85

受金融危机的不利影响，主要产品除鸭苗销量和因淮阳肉鸡项目投产使鸡苗、鸡产品销售量有所上升外，其他主要产品销售量均较上年下降。所有主要产品销售价格均较上年下降，部分产品售价下降幅度较大，造成主要产品销售收入下降。

(2)、国内国外销售情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	85,428.10	-1.70%
出口	7,334.54	-14.42%
合计	92,762.63	-2.85%

3、主要产品、原材料等价格变动情况（元/吨）

(1)、主要产品价格变动情况

产品名称	2009 年度	2008 年度	价格变动
	单位售价	单位售价	
冻鸭产品	8,132.21	8,660.59	-528.38
熟食	15,723.08	16,038.77	-315.69
鸭苗	2.61	3.21	-0.60
鸡苗	1.53	2.30	-0.78
鸭毛	9,086.86	10,622.17	-1,535.31
饲料	1,824.67	1,950.93	-126.25
冻鸡产品	9,177.62	9,560.67	-383.05
种鸡蛋	1.07	1.80	-0.73

(2)、主要饲料原料价格变动情况

原料	2009 年		2008 年		价格变化 (元/吨)
	采购量	单价	采购量	单价	
	(吨)	(元/吨)	(吨)	(元/吨)	
玉米	130,163	1741	80,042	1744	-3
豆粕	33,014	3466	26,804	3827	-361
小麦	9,518	1828	72,926	1548	280

4、主要产品的销售毛利率变动情况

单位：万元

产品名称	2009 年	2008 年	变化
冻鸭产品	16.50%	14.79%	1.71%
熟食	14.02%	13.32%	0.70%
鸭苗	24.20%	30.36%	-6.16%
鸡苗	3.96%	16.80%	-12.84%
鸭毛	-98.13%	-69.52%	-28.61%
饲料	9.39%	7.40%	1.99%
冻鸡产品	-1.24%	4.27%	-5.51%
种鸡蛋	-15.60%	21.84%	-37.44%
合计	12.66%	13.02%	-0.36%

毛利率下降幅度较大的鸭苗、鸡苗、原毛、冻鸡产品、种鸡蛋等产品，原因主要是产品售价下降所致。

5、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前5名供应商合计的采购金额为19212万元，占年度采购总额的23.64%；向前5名客户合计的销售金额13268万元，占公司销售总额的14.23%。

(1) 主要供应商情况

序号	客户名称	采购金额	所占销售收入比例
1	周口市天发油脂有限公司	60,863,469.59	7.49%
2	赵东朝	45,008,602.49	5.54%
3	信阳万富油脂有限责任公司	35,715,847.20	4.39%
4	郑绍国	29,798,394.37	3.67%
5	梁国防	20,732,429.55	2.55%
	合计	192,118,743.20	23.64%

(2) 主要客户情况

序号	客户名称	销售额（不含税）	所占销售收入比例
----	------	----------	----------

1	武汉琦强华英商贸有限公司	36,326,283.87	3.90%
2	上海日永食品销售有限公司	33,460,582.57	3.59%
3	北京市东方友谊食品配送公司	24,184,468.49	2.59%
4	南京桂花鸭(集团)有限公司	20,222,128.23	2.17%
5	潢川文华羽绒有限公司	18,487,233.81	1.98%
	合计	132,680,696.96	14.23%

6、非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	0.00	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,924,196.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	10,064.79	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-633,877.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	-39,418.07	
所得税影响额	-69,021.13	
合计	9,191,944.19	-

(四)、报告期内公司资产、负债构成变动情况

1、资产、负债构成变动分析

资产、负债构成变动表

单位：元

资 产	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
货币资金	638,406,130.51	95,905,115.21	565.66
应收账款	95,120,266.00	73,127,645.23	30.07
预付账款	76,733,008.65	23,619,800.48	224.87
其他应收款	14,222,785.10	11,173,779.22	27.29
存货	266,094,544.96	180,867,345.82	47.12
投资性房地产	45,679,629.28	47,367,870.96	-3.56
固定资产	616,690,946.57	517,067,452.86	19.27
在建工程	30,250,231.55	95,722,077.69	-68.40
生产性生物资产	79,009,878.09	60,157,811.44	31.34
无形资产	113,974,435.77	95,715,243.32	19.08
递延所得税资产	354,850.17	309,554.86	14.63
短期借款	546,870,000.00	464,464,000.00	17.74
应付票据	70,000,000.00	7,000,000.00	900.00
应付账款	112,566,527.06	140,993,342.45	-20.16
预收账款	14,701,479.33	24,745,620.75	-40.59
应付职工薪酬	10,416,690.86	10,510,477.42	-0.89
应交税费	-10,248,017.51	-10,286,183.05	-0.37
其他应付款	71,601,301.52	42,403,678.81	68.86
一年内到期的非流动负债	38,800,000.00	47,000,000.00	-17.45
长期借款	102,000,000.00	87,000,000.00	17.24
长期应付款	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00
其他非流动负债	18,064,896.00	14,923,008.00	21.05
总负债	999,988,553.01	853,753,944.38	17.12
总资产	1,976,736,706.65	1,201,333,697.09	64.55

资产、负债变动幅度较大的项目说明：

1) 货币资金增长565.66%，主要是公司于2009年12月10日公开发行股票收到募集资金净额58883.71万元，货币资金大幅增加。国富浩华会计师事务所有限责任公司已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了验资[2009]第2758号《验资报告》。

2) 应收账款增长30.07%，主要为公司一是为了增大产品销量和提高产品售价，给予经销商更多的赊销信用额度，二是随着公司养殖规模的扩大，公司为新增养殖农户提供了非现金养殖的铺底资金。

3) 预付账款增长224.87%，主要是商品鸭和种鸭养殖量增大，原料需求量增加，加上公司资金紧张压力的减少，公司采取现金购买甚至预付款购买原料的办法，达到降低采购成本的目的

4) 其他应收款增长27.29%，主要是一是随着公司业务扩展，业务借支增大；

二是工程前期借支增加。

5) 在建工程下降68.4%，主要是工程完工转固定资产

6) 固定资产上升19.27%，主要是募投项目工程进度进一步增加

7) 短期借款上升17.74%，主要原因是公司资金需求增大，增加银行借款。

8) 预收帐款下降40.59%，农户养殖量增大，存入公司作为预付款的资金用于了购买更多的鸭苗和饲料，表现为预收款下降。

9) 其他应付款较上年上升68.86%，主要为挂账的应付淮滨土地出让金。

10) 长期借款增长17.24%，主要为公司资金需求增大，增加借款。

11) 生产性生物资产上升31.34%，主要原因是产能增加，种鸭、种鸡存栏量增大。

12) 无形资产上升19.08%，主要为本期购入的管理软件和土地使用权（根据淮滨县政府与公司签订协议，以原饲料厂土地转换的260亩土地）。

13) 存货上升47.12%，主要原因存货余额上升的主要原因一是公司宰杀量增大，而销售未达产销平衡，期末冻鸭库存上升近3000吨；二是随着公司资金的逐步宽松，公司加大饲料原料采购量，有效保证生产的正常运行。

14) 应付票据上升900%，原因是公司以应付票据的方式增加原料采购量。

2、资产减值情况

资产减值准备明细表

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,372,479.89	2,830,327.19		35,571.40	21,167,235.68
二、存货跌价准备	2,531,390.98		126,872.11	2,404,518.87	
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	20,903,870.87	2,830,327.19	126,872.11	2,440,090.27	21,167,235.68

存货跌价准备合计 2531390.98 元，其中 126872.11 元为子公司河南华隆羽绒有限公司库存毛片因成本高于售价计提的跌价准备，本年度因毛片价格回升，跌价迹象消失，计提的跌价准备转回；另外 2404518.87 元为江西丰城华英禽业有限公司库存麻鸭临期或超期计提的跌价准备，本年度该库存处理销售，计提的跌价准备转销。

（五）报告期内费用情况

项 目	2009 年度	2008 年度	增减变化（%）
销售费用	18,495,775.19	15,926,735.12	16.13
管理费用	34,742,755.92	32,254,014.14	7.72
财务费用	37,498,436.31	43,059,240.52	-12.91
所得税费用	483,201.64	1,023,632.30	-52.80

销售费用增长16.3%，主要原因是公司在受金融危机大环境的不利影响下，为了保证销售量和销售价格，支付的销售返利增加，再有公司加强销售队伍，相应销售人员工资也有所增加。

管理费用上升7.72%，主要是为公司上市，增加的业务费、差旅费等。

财务费用下降12.91%，主要从下半年开始，清真贷款贴息申报办法调整，原来操作是银行按正常利率向企业收息，贴息归属企业，实际为一项政府补助，现改为银行按基准利率下降2.88%收息，贴息归银行，实际体现为财务费用下降。

所得税费用下降52.8%，主要是华隆羽绒公司下半年改变租赁费结算模式，由原因全年上交525万元租赁费调整到按当月原毛6%收取，因2009年原毛价格尚处低价位，导致华隆羽绒公司利润下降。

2、资产减值情况单

资产负债表变动较大项目分析

截至2009年12月31日，公司资产总额197,673.67万元，负债总额99,998.86万元，归属于上市公司股东权益为90,059.55万元，少数股东权益为7,615.27万元，资产负债表变动较大项目的情况如下：

(六)、报告期内存货变动情况

项目	2009年	2008年	变化数
	账面价值	账面价值	
原材料	52,005,851.41	38,265,170.42	13,740,680.99
在产品	17,840,582.92	7,820,702.76	10,019,880.16
库存商品	189,347,230.11	127,972,132.86	61,375,097.25
包装物及低值易耗品	6,900,880.52	6,809,339.78	91,540.74
消耗性生物资产			0.00
合计	266,094,544.96	180,867,345.82	85,227,199.14

变动分析：原料变化一是商品鸭、种鸭养殖规模扩大，饲料需求量增大，所需库存原料相应增大；二是随着公司资金压力降低，为保证生产正常进行，增加原料库存。

在产品增大原因主要是鸭苗鸭苗、鸡苗产能增大，在孵种收数量增加。

库存商品增大原因主要是宰杀量增加，生产量增大，而2009年冻鸭产品售价下降，公司产多销少，以达到效益最大化之目的。

(七)、报告期内偿债能力分析

指标	2009年	2008年	增减
流动比率	1.28	0.53	0.75
速动比率	0.96	0.28	0.68
资产负债率（合并）	50.59%	71.07%	-20.48%
资产负债率（母公司）	49.64%	72.93%	-23.29%

报告期内由于公司完成发行股票并上市后，偿债能力大幅度增强。

(八)、报告期内资产营运能力分析

营运能力指标

指标	2009年度	2008年	增减
应收账款周转率	11.08	12.71	-1.63
存货周转率	3.64	5.02	-1.38

应收账款周转率有所下降原因：一是公司为了提高产品售价和加大销售量而给予经销商更多的信用额度；二是随着养殖规模的扩大，公司给予新建农户铺底资金。

因存货库存增大，使存货周转率有所下降。

(九)、现金流量分析

单位：万元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流净额	8,528.94	14,849.37	-42.56
投资活动产生的现金流净额	-18,868.69	-17,535.50	7.60
筹资活动产生的现金流净额	65,289.24	2,896.88	2,153.78

经营活动产生的现金流净额下降主要原因一是公司加大饲料原料采购量，加上原料价格上涨，导致用于购买商品支付的现金增加；二是产品售价下降，销售额减少。

筹资活动产生的现金流净额大幅增加主要是公司发行股票融资。

(十)、报告期内公司控股子公司的资产状况及经营业绩

1、河南华英樱桃谷食品有限公司（控股子公司）

该公司成立于2004年10月29日，本公司持股比例为50%，英国樱桃谷农场有限公司持股比例50%。注册资本为1,017万美元，该公司主要从事高低温肉制品的生产和销售业务。截至2009年12月31日，该公司总资产为154,985,353.67元，净资产为98,310,370.79元，2009年度实现净利润1,937,836.92元。

2、河南陈州华英禽业有限公司（独资子公司）

该公司成立于2007年1月19日，注册资本为1,000万元人民币，主营业务为种鸡养殖孵化、商品鸡养殖、肉鸡屠宰加工及饲料生产。该公司截至2009年12月31日的总资产为138,516,729.78元，净资产 4,666,787.40元，2009年度的净利润为-7,394,056.74元。

3、江西丰城华英禽业有限公司（控股子公司）

该公司成立于2004年11月11日，本公司持股比例为72.71%，注册资本为219.88万美元，主要从事商品鸭屠宰加工、原毛的加工及销售业务。该公司截至2009年12月31日的总资产为38,466,079.52元，净资产为852,010.77元，2009年度净利润为-5,571,960.77元。

4、菏泽华英禽业有限公司（全资子公司）

该公司成立于2006年9月29日，注册资本为1,000万元人民币。该公司目前主要从事商品鸭屠宰加工与销售业务。该公司截至2009年12月31日的总资产为52,118,634.28元，净资产为9,364,071.82元，2009年度的净利润为715,413.94元。

5、河南华隆羽绒有限公司（控股子公司）

该公司成立于2004年5月26日，本公司持股比例为51%，美国合隆国际股份有限公司持股比例为49%。注册资本为416万美元，该公司经营范围为羽毛、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。该公司截至2009年12月31日的总资产为51,699,085.84元，净资产为48,933,512.07元，2009年度净利润为978,168.93元。

6、潢川县港华羽绒制品有限公司（控股子公司）

该公司成立于2002年6月18日，本公司持股比例为41%，香港文华贸易公司持股比例为40%，潢川县康源生物工程有限责任公司持股比例为19%。注册资本为125万美元，该公司的经营范围为羽毛、羽绒及羽绒相关制品的加工及制作。该公司截至2009年12月31日的总资产为12,285,082.79元，净资产为4,730,461.22元，2009年度净利润为228,276.04元。

7、河南华英商业连锁经营有限公司（独资子公司）

该公司成立于2002年7月15日，注册资本为500万元人民币，该公司目前主要从事熟食制品、畜禽产品、速冻食品的零售业务。该公司截至2009年12月31日的总资产为3,382,930.03元，净资产为2,824,241.95元，2009年度净利润为-702,876.06元。

以上财务数据均经国富浩华会计师事务所有限公司审计。

(十一)、董监高薪酬情况

1、在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员，2007、2008、2009连续三年薪酬没有变化，所以对本报告期及以后年度财务状况和经营成果无影响。

2、报告期内公司无股权激励实施情况，所以对本报告期及以后年度财务状况和经营成果无影响。

(三) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

(1)、禽业发展概况

我国已成为世界上仅次于美国的第二大禽肉生产国，禽肉产品产量稳步增长，占世界总产量的比重由1990年的9.12%上升到2007年的18.48%。禽肉产量占国内肉类总产量的比重由1990年的12.29%上升到2007年的17.7%。2008年上半年全国禽肉产量达到785万吨，比上年同期增长8.2%。

从禽肉产品结构来看，传统禽肉仍以鸡肉为主，2007年我国鸡肉产量占禽肉总产量67.71%，鸭肉产量占禽肉总产量的17.13%。鸡肉产量由1990年的266.32万吨增长到2007年的1,085.68万吨，增长了3倍，鸭肉产量由1990年的59.96万吨增长到2007年的274.61万吨，增长了3.58倍，该增长幅度远高于肉类同期1.9倍的增长幅度。

从消费方面来看，根据联合国粮食和农业组织的统计，我国自1996年以来禽肉的消费量一直略高于供应量，尽管2003年至2005年国内遭遇非典以及禽流感，对禽肉产量及消费量带来一定影响，此期间禽肉消费量仍保持年均2.8%的增长率，并且我国虽然作为世界第二大禽肉生产国，出口量仅占总产量的3%，禽肉消费绝大部分在我国国内，市场容量稳步扩大。

(2)、市场供需状况及变动的原因

市场供需状况：

国民经济的快速发展极大地提升了民众的购买力，人们对健康营养的高品质

食品需求稳步增长。禽肉尤其是鸡肉和鸭肉是具有高蛋白质、低脂肪、低胆固醇、低热量的健康肉类，发达国家对高脂肪、高胆固醇含量的红肉（主要是猪肉、牛肉）消费已加以节制，换之以健康的白肉（主要是鸡肉、鸭肉），在国内，随着营养、健康消费观念越来越深入人心，禽肉的消费也保持良好的增长势头。稳步提升的消费需求极大地带动了我国禽肉生产。

市场供需变动分析：

随着经济的增长及人们生活水平提高，整体上我国肉禽行业保持了较快的发展速度，禽肉产品的产量及消费量将呈现稳步增长。2000年以来，世界人均猪肉消费量增长了10%，牛肉消费量增长了5%，禽肉消费量增长了17%，尽管禽肉绝对消费量仍小于猪肉，但与猪肉消费量的差距正逐步缩小。

我国禽肉消费在国内肉类消费中的比重接近20%，人均年消费量为10.9千克，仍低于世界平均水平，我国的人均GDP刚刚超过2,000美元，农村人口的人均收入水平还很低，禽肉消费还有很大潜力，禽肉生产加工具有很大的发展空间。

从行业内主要产品来看，1990年以来我国鸡肉和鸭肉产量占禽肉总产量的80%以上。

1996年至2008年，中国鸡肉产量从618万吨增加到1,265万吨，年复合增长率达到5.32%，鸡肉年人均消费量从1996年的5.4千克发展到2008年的9.66千克，增长78.89%。以目前世界主要国家地区来说，美国的鸡肉年人均消费量44.8千克，澳大利亚35.2千克，英国26.4千克，日本14.8千克，同为发展中国家的巴西，人均消费量也达到34.7千克，都远远高于我国人均8千克的水平。尽管我国的年人均鸡肉消费量呈不断上升趋势，但要达到世界平均10.7千克/人的消费水平，年鸡肉消费量还有1,050万吨的增长空间，相当于国内目前的产量还要翻一倍才能满足需求的增长，鸡肉市场潜力巨大。

我国鸭肉产品尽管在市场容量上小于鸡肉产品，但其增长速度略高于鸡肉产品，我国鸭的屠宰量及存栏量自1998年以来保持着持续增长的态势，鸭存栏量一直持续增加，显示需求推动依然旺盛。

中国是世界上最大的肉鸭生产和消费国家，我国鸭存栏量超过7.25亿只，占世界总存栏量的72%左右，我国2005年鸭肉、鸭绒初级产品的年总产值已经达到500亿元，除供应国内市场外已经大量出口到欧盟、东南亚及日本、南韩和中国台湾、香港地区。

（3）、我国禽业竞争情况

禽类养殖屠宰是我国传统行业，是畜牧业的支柱产业，经过多年发展已由家庭副业式的散养方式发展到规模化、集约化为主的养殖屠宰方式，行业市场化程度较高。

2007年国内鸭存栏量达到7.37亿只，屠宰量已经达到20.89亿只，市场出现了竞争态势，涌现出大批具有较强市场竞争力的龙头企业，有些年屠宰能力超过1,000万只，形成了种鸭养殖孵化、商品鸭养殖、屠宰加工及制品生产的完整产业链，产品在国内外市场得到大力拓展。近年来，我国对食品加工行业产品质量安全监管逐渐加强，对动物疫病防疫、产品质量卫生的要求日益严格，促使行业规范化和集约化，个体养殖屠宰户和小型企业将因此逐渐减少。

近几年我国禽肉产品中初级产品产量逐年增加，而深加工的生产和市场开拓能力相对滞后，产品结构比较单一等因素加剧了初级产品的市场竞争。

（4）、行业利润水平变动情况

行业利润水平变动原因

肉禽行业的生产过程主要为两部分，一部分是禽类的孵化和养殖，另一部分是屠宰和肉制品加工，孵化和养殖部分的利润水平相对较高，屠宰和肉制品加工的利润水平相对较低。近年来，行业的利润水平一直呈现波动的态势，主要原因在于：受到原材料价格的波动影响，冻鸡产品销售价格自2008年9月份开始下降，冻鸭产品销售价格自2008年底开始下降。行业内企业利润水平有所波动。

行业利润水平变动趋势

影响肉禽行业利润水平的因素主要有两方面：一是禽流感的影响；二是饲料原料价格的大幅波动。

随着人们对禽流感及其他动物疫病认识的不断深入以及全球疫病防控体系的逐渐完善，预计禽流感对整个行业的影响将逐步减小。

近年我国出台了一系列措施来稳定农产品价格，从2007年12月20日起，我国取消了小麦、稻谷、大米、玉米、大豆等原粮及其制粉的出口退税，加大了拍卖力度，连续卖国储玉米，这些措施在一定程度上对主要农产品价格的上升起到了抑制作用。进入2008年，世界农产品价格持续上涨，为稳定国内市场、抑制通胀，国家通过补贴等多种手段增加市场有效供给，鉴于禽肉产品为大众消费类食品，料肉转化周期较短，成本转嫁能力较强，在一定程度上平滑了因饲料原料价格上涨带来的业绩下滑风险。从长期来看，尽管农产品价格将处于稳步攀升态势，但在消费需求不断扩张特别是国内消费需求升级的大背景下，行业较强的成本转嫁能力有望得以延续。

（5）影响行业发展的因素

政策支持

党中央、国务院高度重视畜牧业发展。对农业和畜牧业的支持力度不断加大。各级政府部门也把畜牧业作为农业结构调整和农民增收的重要政策，不断加大支持力度。

国务院《关于促进畜牧业持续健康发展的意见》、国土资源部与农业部联合下发《关于搞好农用地管理促进农业生产结构调整工作的通知》、《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。

税收优惠和财政补贴

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的规定，从事禽类饲养的单位和个人免征增值税；根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定对混合饲料、配合饲料等通知所列范围的饲料产品免征增值税。

1997年财政部、国家税务总局发布《关于国有农口企事业单位征收企业所得

税问题的通知》，规定从1996年1月1日开始，对国有农口企事业单位从事种植业、养殖业和农林产品初加工业取得的所得暂免征收企业所得税。

2000年开始，对国家认定的重点农业产业化龙头企业给予税收优惠，暂免征收企业所得税。

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》，在一定时期内对家禽加工企业(含冷库)应缴纳的增值税实行即征即退。经省级人民政府批准，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。

居民可支配收入提高

我国国民经济持续高速增长，居民购买能力持续提高是国内食品饮料消费品消费增长的强大动力。城镇家庭用于食品方面的人均消费中，肉禽制品消费支出占食品支出的20%，近十年我国城镇居民肉禽制品消费支出的年复合增长率约为3.4%。

居民消费需求结构变化

目前全国居民人均动物性蛋白摄入远远低于世界发达国家水平，特别是占全国人口总数57%的农村人口畜产品消费水平更低。“十五”以来，我国每年新增人口1,500万人，将为肉类产品带来新的需求市场。肉类食品需求将加快由城乡二元化结构向全面商品化转变，在广大农村将会出现日益广阔的消费市场。城镇化进程的加快，城镇人口迅速增长，对肉类的需求量亦将不断增长。另外，随着我国居民生活水平的不断提高，膳食结构的改善，追求安全、健康、营养日渐成为食品消费的主流，禽肉产品因其高蛋白质、低脂肪、低胆固醇、低热量、营养价值高深受消费者喜爱。根据我国肉类协会的分析预测，未来五年，随着市场经济的发展，经济结构的调整，与国际市场的接轨，生活水平向小康过渡，禽肉产品有着广阔的发展前景。优质禽肉作为我国人民喜爱的传统肉类消费品在今后较长时期内的市场供求关系中仍将趋紧。

(6) 竞争优势

我国目前大型肉鸭屠宰加工企业，尤其是加工生产鸭分割产品的企业大多采用樱桃谷鸭。本公司是目前全国规模最大的樱桃谷鸭孵化、养殖、屠宰加工企业，是农业产业化国家重点龙头企业、中国食品工业百强企业和中国肉类食品行业50强企业。

规模优势

我国禽类养殖、屠宰及加工企业众多，普遍小而散，形不成规模效应。本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、商品代鸭和鸡的养殖，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鸭产品加工企业，年设计屠宰能力达7,000万只，在成本控制、抗风险能力等方面具有明显竞争优势。

品牌优势

作为中国禽类养殖及加工的开拓先锋，公司在国内禽肉产品生产行业已有十多年的经营历史，公司生产的“华英牌”产品在整个行业具有较高的知名度和美誉度。“华英”商标于2006年被评为“中国驰名商标”；2009年“华英”商标荣获“中国肉类产业最具价值品牌”。公司熟食产品于2005年荣获“中国名牌产品”称号；公司冻鸭、冻鸡系列产品于2006年被评为“中国名牌农产品”、“河南出口名牌产品”和“国家无公害农产品”；公司冻鸭产品于2005年度被评为“全国三绿工程畅销品牌”。以上荣誉的获得是公司产品质量和企业信誉得到社会及公众认可的集中展示。随着公司规模进一步扩大和公司营销网络的完善和健全，公司的品牌优势将会更加突出。

质量优势

本公司自成立以来一直将质量控制视为企业生命线，积极引进、借鉴、吸收国内外先进的质量管理标准、管理经验和管理方法，在孵化、养殖、屠宰加工、饲料生产等各个环节实行严格的质量控制。公司建立了三级兽医管理体系，实施完善了质量保证体系。公司多年来制定了600余项企业质量标准，公司于2000年

被授予全国质量管理先进企业，于2004年被授予全国食品安全示范单位，于2005年荣获国家AAA级标准化良好行为企业，公司禽类加工厂质量控制小组于2005年被授予全国优秀质量管理小组。公司已通过了ISO9000质量体系认证、HACCP认证、GAP认证和ISO14001环境体系认证，取得了由中国合格评定国家认可委员会（CNS）颁发的实验室认可证书，并通过国家级禽流感病毒检测能力验证。公司产品于2002年12月被授予无公害农产品2007年被农业部认定为全国农产品加工业出口示范企业。目前，公司已取得日本、韩国卫生注册资格，向其出口熟食鸭肉和鸡肉制品，并向香港等地区出口冻鸭及熟食制品。

公司严格质量控制使公司产品受到国内外客户的高度认同，随着全球对食品安全关注程度的日益加深，质量优势将极大提升公司的竞争力。

营销网络优势

公司经过多年市场开拓，在国内冻品市场和冻肉出口市场上已形成了良好的声誉，目前已建成覆盖河南全省及华东、华中、华南等地的全国性销售网络，市场感知力敏锐，反应速度快。经过多年的实践，公司建立了行之有效的营销策略，富有成效的销售管理控制流程，进一步增强了公司的销售回款管理能力。

凭借完善的业务流程，优越、稳定的产品质量，公司产品受到国内众多鸭类产品使用企业的青睐，多年来，为双汇、全聚德、上海立丰等知名企业供应鸭类产品；另外，公司具有自营出口权，已经建立了一支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。公司已成为香港冻品主要出口企业，出口量约占内地出口香港冻品鸭的80%；同时，随着公司熟食加工厂对日本、韩国的成功注册，禽肉熟食制品又成为出口的主导产品，其中鸭肉熟食制品约占我国对韩国出口鸭肉产品比例的60%。

产业链优势

公司已形成集种鸭养殖孵化、商品鸭养殖、屠宰加工及制品生产和饲料加工为一体的完整产业链，产业链的完整保证了生产的连续性、稳定性，提高了产品

质量和成本的可控性，增强了企业的综合竞争力。此外，公司还可根据短期市场需求结构的波动变化调节鸭苗、冻品及熟食等产业链上各类产品的生产及销售数量，使公司获得最佳收益。

2、公司的发展战略

公司将以本次发行股票和上市为契机，以公司发展战略为导向，通过募集资金投资项目的顺利实施，巩固公司在国内外禽肉行业的引领地位，实现公司持续、健康、快速的发展，不断提升公司价值，实

公司将以肉禽的孵化、养殖、加工为主业，并在做大做强主业的基础上，围绕主业不断扩充和延伸横向与纵向的产业链条。公司将抓住我国肉类加工行业发展的历史机遇，通过不断加强品牌建设，完善销售网络，提升技术水平，扩大市场占有率，延伸产业链条，优化产品结构；全面提升公司的核心竞争力，巩固公司行业龙头地位，将公司打造成为在国际和国内市场有较强影响力的、具有较强盈利能力的农业产业化龙头企业。

3、公司可能面临的风险因素

（1）管理风险

本公司集祖代、父母代禽苗孵化养殖，商品禽养殖、屠宰加工，禽肉制品生产以及饲料生产为一体，尽管完整的产业链大大增强了公司的可持续发展能力和禽类疫病的防控能力，但行业属性和“公司+基地+农户”这一经营模式决定了公司养殖场区分散，而为提高防病防疫、卫生安全能力，公司必须建立整套防病防疫、食品卫生、环境保护体系。目前公司所属的祖代鸭养殖孵化场、父母代种鸭场、商品鸭养殖场、饲料厂、禽类加工厂、分公司、控股子公司广泛分布于河南省潢川县、淮阳县和淮滨县所属多个乡镇以及江苏徐州、江西丰城、山东菏泽地区；产业链长、生产环节多、跨地区经营等将有可能加大公司经营管理的难度。

（2）市场风险

近年来，在消费升级的大背景下，我国食品行业总体上保持了良好的发展势头，但由于受禽流感等疫情或其他自然灾害、行业内替代品供求关系、养殖成本

等因素的影响，肉鸭产业各环节产品的价格出现较大波动。

（3）主要原材料供应及价格波动的风险。

玉米、豆粕、小麦是禽类养殖饲料的主要原料，饲料成本约占公司冻鸭产品生产成本的65-70%，约占商品代鸭苗生产成本的55-65%，饲料价格的波动影响到公司产品的成本，但由于本公司最主要产品冻鸭产品为大众消费类食品，其成本转嫁能力较强。与其他畜类产品相比，肉禽较强的成本转嫁能力在一定程度上平滑了公司由于饲料原料价格上涨带来的业绩下滑风险。从长期来看，尽管农产品价格将处于稳步攀升态势，但在消费需求不断扩张特别是国内消费需求升级的大背景下，公司较强的成本转嫁能力有望得以延续。但公司的另一主要产品鸭苗产品由于其即时销售特性，售价主要受供求关系影响，成本转嫁能力较弱，因此原材料价格的上涨对其盈利水平将构成一定的影响。

（4）禽类疫情及其他重大自然灾害的风险

近年来，包括亚洲在内的全球许多国家均出现过禽流感等禽类疾病。禽流感，尤其是H5N1病毒，可在家禽之间传播并有可能感染人类，为控制疫情的广泛传播，疫区及其规定区域内家禽将被销毁。研究证明，人类对禽流感病毒并不易感，但公众的恐慌心理可能造成禽流感期间鸡鸭等禽肉产品的销量下降。本公司以种禽孵化、商品禽养殖、屠宰加工及其制品的生产和销售以及饲料生产为主营业务，如果我国再次大范围暴发禽流感，公司的产品销售包括产品出口业务都可能受到影响。2004年、2005-2006年暴发禽流感期间，尽管公司及所在地区未出现禽流感疫情，但包括本公司在内的整个禽类养殖、屠宰加工以及饲料行业都受到了不同程度的影响。近年来，随着人们对禽流感及其他动物疫病认识的不断深入以及全球疫病防控体系的逐渐完善，禽流感对整个行业的影响已经减小。

此外，由于本公司从事禽类孵化、养殖以及饲料加工业务，如果发生诸如恶劣气候变化、虫灾等重大自然灾害，农业大量减产可能导致粮食价格的大幅上涨，禽类养殖成本可能大幅增加；突发性的暴雨、暴雪等恶劣气候将为道路运输带来不便，饲料、禽苗、成禽、产成品及其他养殖必须品的供应和输出不能及时跟上，

不仅会增加生产成本，也可能影响禽类生长、产品销售等，从而对公司经营业绩产生不利影响。恶劣天气还可能对养殖设施造成破坏，将可能影响业务并形成资产损失。

在目前我国农业保险制度尚未完善，农业保险在区域和保险标的覆盖面较小的情况下，尽管在发生重大自然灾害及疫情时财政部门通常通过多渠道多方式补贴来尽可能减少受灾户的损失，或者通过参加部分综合性商业保险来抵冲可能的损失，但由于农业保险制度尚不健全，短期内如果发生禽类疫情及其他重大自然灾害，将可能使发行人遭受相应的经济损失。

为应对禽类疫情及其他重大自然灾害的风险，公司采取了以下措施：

A、随着全球畜禽疫病防控体系的逐渐完善，未来大规模禽类疫病发生的可能性已经降低，公司已根据《动物防疫法》、《河南省实施〈中华人民共和国动物防疫法〉办法》的有关规定，对禽类养殖实施强制性100%免疫，在《高致病性禽流感防治技术规范》（农办牧[2002]74号）、《畜禽产地检疫规范》（GB 16549）等标准和规范的基础上制订了《兽医卫生防疫手册》和《兽医体系管理手册》，以种禽无特定疫病发生、商品禽无一类禽病感染为防疫目标，建立了由兽医总监、部门兽医、基层兽医组成的三级兽医管理体系和疫情预警制度，发行人将继续严格执行上述标准、规范和制度的规定，实施全进全出的养殖模式，减小禽类疫病在本公司发生的可能性。

B、进一步加强市场推广和产品宣传工作力度，积极向客户介绍本公司养殖模式和食品安全及卫生防疫情况，强化人们对禽类疫病是可防可控的理念，避免公众的恐慌心理可能造成禽流感期间人们对本公司禽肉产品需求的下降。

C、在政策性农业保险尚未覆盖的情况下，发行人已就现有业务参加了财产保险综合险。2008年2月，财政部下发了《中央财政养殖业保险保费补贴管理办法》（财金[2008]27号），该办法明确了重大病害、自然灾害和意外事故的保险责任范围，并将河南列为财政部提供保费补贴的地区。随着我国农业保险制度的逐步完善，政策性农业保险的覆盖面将进一步扩大，公司将在自身参与政策性农

业保险的同时，积极鼓励合同养殖户参与，以减少重大自然灾害及疫情可能造成的损失。

(5) 祖代种鸭采购渠道单一的风险

樱桃谷肉鸭由于其高蛋白、低脂肪、肉质鲜嫩，且生长速度快，饲料转化率高、抗病力强等优点，已成为世界肉鸭市场的主流品种，约占世界白羽肉鸭市场份额的60%，中国白羽肉鸭产业中约70%以上为樱桃谷鸭。发行人作为国内规模最大的樱桃谷鸭孵化、养殖、屠宰加工和禽肉制品生产销售一体化企业，其种鸭目前也像世界上其他樱桃谷鸭孵化、养殖、屠宰加工企业一样，全部从樱桃谷鸭原种的唯一拥有方——英国樱桃谷农场（包括其独资公司）引进，从而一定程度上存在祖代种鸭采购渠道单一的风险。

中国是世界上最大的肉鸭生产和消费国家，肉鸭产品除供应国内市场外已经大量出口到欧盟、东南亚及日本、韩国和中国台湾、香港地区，尽管在众多的外国北京鸭品种（系）中，樱桃谷肉鸭在市场上占有相当大的优势，但我国巨大的肉鸭生产和消费市场前景对英国樱桃谷农场极具吸引力，加之发行人作为樱桃谷农场最早一批也是目前国内综合实力最强的合作伙伴，英国樱桃谷农场也依赖发行人巩固和扩大其在中国乃至世界市场的占有率。鉴于此，为保证发行人祖代种鸭的供应，扩大樱桃谷鸭的市场占有率，英国樱桃谷农场承诺：在同等条件下优先保障发行人对樱桃谷SM3种鸭数量和技术的持续需求。发行人已与英国樱桃谷农场合作多年，合作基础良好，过往经营记录中从未出现过中断祖代种鸭供应的情形。

(6) 环保政策变化引致的风险

本公司禽类养殖过程中主要污染物为废水及粪便，禽类屠宰加工及肉食制品生产过程中主要污染物为废水及少量固体污染物，公司养殖场区和禽类加工厂主要集中于河南省潢川县、淮阳县和淮滨县，该等地区属淮河流域，为国家重点环境保护治理地区。目前，公司养殖场区均建有沉淀池、氧化塘以处理养殖过程产生的废水，禽类加工厂则建有污水处理中心，使用SBR工艺处理屠宰加工过程中

产生的大量废水，通过上述措施，公司污水排放达到国家环保部门规定的标准。随着人们环保意识的不断提高，如果国家将来对现有环保法律法规进行修订或者提高现行污水排放标准，公司将因增建环保设施、支付运营费用等而相应增加生产成本。

(7) 汇率波动的风险

近年来，由于人民币升值幅度较大，本公司出口产品销售价格的提升幅度未能冲抵人民币的升值幅度，造成产品的毛利水平降低，对公司损益产生影响。随着公司生产规模的扩大，产品出口数量增加，如果未来人民币仍大幅升值，一方面将可能影响本公司出口产品的价格竞争力，另一方面将影响到公司出口产品的利润水平。

(四) 2010年的经营计划

2010年将是华英农业紧抓上市机遇，强力推进“华英再造”战略的关键之年。我们确定2010年的指导思想是：争创世界名牌，打造百年华英。发展思路是：突出主业，做大做强相关产业。即：以鸭为龙头，以肉鸡和熟食为两翼，继续保持“世界鸭王”地位。

1、生产目标是：生产父母代鸭苗 318 万只，生产商品鸭苗 9386 万只，生产鸡苗 2448 万只，宰杀成鸭 4520 万只，生产冻鸭产品 107791 吨，宰杀成鸡 2300 万只，生产鸡产品 39974 吨，生产熟食 9379 吨，生产饲料 442029 吨，生产原毛 4083 吨。

2010年目标与上年实际产量比较

产品	单位	2009 年实际产量	2010 年目标	目标较上年实际变化	
				变化总量	增减百分比
商品鸭苗	万只	8,098	9,386	1,288	15.91%
父母代鸭苗	万只	271	318	46	16.99%
鸡苗	万只	1,013	2,448	1,435	141.74%
熟食	吨	6,247	9,379	3,132	50.14%
饲料	吨	244,182	442,029	197,847	81.02%
宰杀成鸡量	万只	591	2,300	1,709	288.97%
冻鸡产量	吨	8,679	39,974	31,295	360.58%

成鸭宰杀量	万只	3,178	4,520	1,342	42.21%
冻鸭产量	吨	75,808	107,791	31,983	42.19%
原毛产量	吨	2,882	4,083	1,201	41.67%

以上产品目标均较2009年实际产量有所上升，部分产品上升幅度较大，其中上升幅度超过30%的有：

鸡苗目标较上年实际产量上升1435万只，上升比例141.74%；成鸡宰杀量上升1709万只，上升比例288.97%；鸡产品生产量上升31295吨，上升比例360.58%。主要原因是募投项目陈州肉鸡项目2010年全面投产，成鸡宰杀量上升到1600万只，相应鸡苗、冻鸡产量均大幅上升。

熟食产量目标较上年实际产量上升3132吨，上升比例50.14%，主要是熟食销售渠道得到进一步拓展，尤其是出口量将进一步增大。

成鸭宰杀量目标较上年实际宰杀量上升1342万只，上升比例42.21%；冻鸭产品产量上升31983吨，上升比例42.19%；原毛产量上升1201吨，上升比例41.67%。主要原因是公司募投项目900万只商品鸭养殖场陆续建成投产，养殖量大幅上升，相应宰杀量增加。

2、为完成以上目标及重点工作，2010年，公司将着力采取以下六项保证措施：

(1) 以上市为契机，强化规范管理，树立公众公司的新气象。

上市的成功是企业实施发展战略的重要步骤，要根据上市公司规范管理的要求，修改完善已有制度，以适应企业发展的需要。二是深化创新管理，建立预算管理制度。以充分发挥预算管理在事前、事中及事后全面控制作用。三是加强监督，提高企业内部审计能力。

(2) 以项目建设为突破口，抓好项目实施，绘就企业可持续发展的新蓝图。

在保证工程质量的前提下，加快建设步伐，募投建设项目要确保在今年8月底前全部完成。二要切实加强领导，尽快发挥项目效能。

(3) 以成本控制为抓手，强化流程管理，确保公司整体效益实现新突破。

以全年目标为中心。一由物资价格委员会全面负责采购、招标及供应工作，

严控采购成本。二要创新营销体制，完善销售模式。三加强财务管理，降低财务费用。四严肃生产计划管理，降低生产运营成本。五提高精细化管理水平，确保养殖效益。六抓好食品安全工作，进一步增强华英的美誉度和影响力。七是不断扩大出口区域，提高出口创汇能力。

同时，要在饲料配方挖潜、反季节备货、品种结构优化等方面，挖掘新思路，作出新业绩。

(4) 以科学管理为手段，发挥综合优势，确保分、子公司各项管理再上新台阶。

一要抓住当前发展机遇，发挥好各自优势。二要强化市场意识，提高抗风险能力。三要充分完善内部制度建设，增强自控能力。四积极引进人才，提高综合管理水平。五要增强部门职能作用，加大对分子公司的管理力度。具体就是三句话、十二个字：刚性目标、科学考核、有效控制。

(5) 以科技创新为动力，加速技术升级，充实国际化品牌的新内涵。

一要积极推进技术进步和管理创新，提高劳动生产率。二发挥好科研优势，提升企业竞争力。三科学养殖，提高养殖综合效益。四加强产品研发，提高市场占有率。

(6) 以人力资源为保障，强化班子建设，展示华英团队的新风貌。

一加强各类技术人才的培养与储备工作。二为职工办实事、办好事，实施企业凝聚力工程。三继续强化领导责任。四进一步转变工作作风，增强实干精神。五坚持不懈地抓好党风廉政建设，共同把华英事业做得更好、更出色。

二、公司投资情况

(一) 募集资金投资情况

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1199号文核准，本公司于2009年12月向社会公众发行人民币普通股3700万股，每股面值1.00元，每股发行

价 16.98 元，共募集资金总额人民币 628,260,000.00 元，扣除发行费用人民币 39,422,900.00 元，实际募集资金净额为人民币 588,837,100.00 元。该项募集资金已于 2009 年 12 月 10 日全部到位，已经国富浩华会计师事务所有限公司审验，并出具浩华会业字（2009）第 2758 号验资报告。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：万元

以前年度已投入	本年使用金额				累计利息收入净额	期末余额
	置换先期投入项目金额	直接投入募集资金项目	超募资金偿还银行借款	暂时补充流动资金		
	14,258.32	8,764.75	2,000.00		10.62	33,871.26

二、募集资金的管理情况

本公司按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定在银行开设了募集资金专项账户，截至 2009 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况列示如下：

单位：元

专户银行名称	银行账号	期末余额	存款方式
上海浦东发展银行郑州文化路支行	76090154600000145	2,003,376.69	活期存款
		58,030,453.48	活期转利通知存款
中国银行潢川县支行	635606512008094001	23,072,310.76	活期存款
国家开发银行河南省分行	41101560032344970000	100,011,000.00	活期存款
中国农业银行潢川县支行天驹分理处	16-754101040002903	105,595,456.53	活期存款
		50,000,000.00	七天通知存款
合计		338,712,597.46	

三、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		58,883.71					本年度投入募集资金总额		25,023.07				
变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		25,023.07				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%											
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
河南陈州华英禽业有限公司 4000 万只/年商	否	26,617.00	26,617.00	26,617.00	16,996.16	16,996.16	-9,620.84	63.85%	2010 年 08 月 31	0.00	否	否	

品肉鸡加工生产项目									日			
丰城年产 1000 万只樱桃谷商品雏鸭生产项目	否	2,931.00	2,931.00	2,931.00	2,835.31	2,835.31	-95.69	96.74%	2009 年 06 月 30 日	-190.02	否	否
菏泽华英禽业有限公司年产 2000 万只商品雏鸭生产项目	否	5,696.00	5,696.00	5,696.00	2,276.85	2,276.85	-3,419.15	39.97%	2010 年 08 月 31 日	0.00	否	否
潢川县 900 万只商品樱桃谷鸭养殖场项目	否	12,196.00	12,196.00	12,196.00	914.75	914.75	-11,281.25	7.50%	2010 年 06 月 30 日	0.00	否	否
合计	-	47,440.00	47,440.00	47,440.00	23,023.07	23,023.07	-24,416.93	-	-	-190.02	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	为提高募集资金使用效率、降低公司财务费用, 2009 年 12 月 25 日本公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的方案》, 本公司拟将本次超额募集资金 11,443.71 万元全部用于归还银行贷款, 并承诺在本次用超额募集资金归还银行贷款后的 12 个月内不进行证券投资等高风险投资。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司已利用超额募集资金归还银行贷款 2,000 万元。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到位前, 本公司使用自筹资金投入募集资金投资项目的金额为 14,258.32 万元, 其中: 河南陈州华英禽业有限公司建设 4000 万只/年商品肉鸡加工生产项目先期投入自筹资金 10,676.16 万元; 丰城建设年产 1000 万只樱桃谷商品雏鸭生产项目先期投入自筹资金 2,157.31 万元; 菏泽华英禽业有限公司建设年产 2000 万只商品雏鸭生产项目先期投入自筹资金 1,424.85 万元。已经国富浩华会计师事务所有限公司审核, 并出具了浩华会业字(2009)第 2757 号《募集资金投资项目先期使用自筹资金情况专项审核报告》。 2009 年 12 月 25 日本公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 以募集资金置换先期投入自筹资金 14,258.32 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	尚未实施完成											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将按募投项目工程进度逐步拨付募投项目, 尚未使用的募集资金仍存于募集资金存储专户											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露募集资金使用相关信息, 不存在募集资金管理的违规情形。											

四、募集资金项目先期投入置换募集资金情况

在募集资金到位前, 本公司使用自筹资金投入募集资金投资项目的金额为 14,258.32 万元, 其中: 河南陈州华英禽业有限公司建设 4000 万只/年商品肉鸡加工生产项目先期投入自筹资金 10,676.16 万元; 丰城建设年产 1000 万只樱桃谷商品雏鸭生产项目先期投入自筹资金 2,157.31 万元; 菏泽华英禽业有限公司建设年产 2000 万只商品雏鸭生产项目先期投入自筹资金 1,424.85 万元。已经国富浩华会

计师事务所有限公司审核，并出具了浩华会业字（2009）第2757号《募集资金投资项目先期使用自筹资金情况专项审核报告》。

2009年12月25日本公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，以募集资金置换先期投入自筹资金14,258.32万元。

五、用超额募集资金偿还银行贷款

为提高募集资金使用效率、降低公司财务费用，2009年12月25日本公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的方案》，本公司拟将本次超额募集资金11,443.71万元全部用于归还银行贷款，并承诺在本次用超额募集资金归还银行贷款后的12个月内不进行证券投资等高风险投资。截至2009年12月31日，本公司已利用超额募集资金归还银行贷款2,000万元。

六、变更募集资金投资项目情况

本公司 2009 年度募集资金项目的资金使用未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

（二）非募集资金项目情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
种鸭场及孵化车间改扩建工程	398.26	100%	无法单独计量
樱桃谷餐厅和宿舍楼工程	436.82	100%	无法单独计量
荷泽饲料厂项目	365.82	40%	尚不具备生产能力
污水处理设施改造	52.20	60%	尚未完工
其他零星工程	158.10	100%	无法单独计量
合计	1,411.20	-	-

三、董事会日常工作情况

（一）报告期内，公司董事会共召集4次董事会，具体如下：

1、公司于2009年3月30日召开第三届董事会第七次会议，会议审议并通过了四项议案：

（1）、审议关于向河南省农业综合开发公司贷款的议案；

(2)、审议增加菏泽华英禽业有限公司注册资本的议案；

(3)、审议关于与安钢集团信阳钢铁有限责任公司签订融资互相担保协议的议案；

(4)、审议关于提请召开2009年第一次临时股东大会的议案。

2、公司于2009年4月28日召开第三届董事会第八次会议，会议审议并通过了七项议案：

(1)、审议公司2008年度董事会工作报告；

(2)、审议公司2008年度总经理工作报告；

(3)、审议公司2008年度财务决算与2009年财务预算预案；

(4)、审议公司2008年度利润分配预案；

(5)、审议公司聘任高管人员的议案；

(6)、审议公司关于向河南陈州华英禽业有限公司提供担保的议案；

(7)、审议召开2008年度股东大会的议案。

3、公司于2009年7月18日召开第三届董事会第九次会议，会议审议并通过《公司2009年度中期财务报表及审计报告的议案》。

4、公司于2009年7月31日召开第三届董事会第十次会议，会议审议并通过了二项议案：

(1)、《关于将公司部分国有股转由全国社会保障基金理事会持有的议案》。

(2)、关于提请召开2009年第二次临时股东大会的议案。

5、公司于2009年12月25日召开第三届董事会第十一次会议，会议审议并通过了六项议案：

(1)、《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》；

(2)、《关于增加公司注册资本及变更公司工商登记的议案》；

(3)、《关于拟签订募集资金三方监管协议的议案》；

(4)、《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；

(5)、《关于用超募资金归还银行贷款的议案》；

(6)、《关于召开2010年第一临时股东大会的议案》。

本次会议决议刊登在2010年12月26日《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。根据公司股东大会决议，授权董事会办理首次公开发行股票并上市的具体事宜，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1199号文核准，本公司于2009年12月7日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,700万股。经深圳证券交易所《关于河南华英农业发展股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]179号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2009年12月16日在深圳证券交易所上市，股票简称“华英农业”，股票代码“002321”。

四、利润分配预案

(一) 本年度利润分配预案

经国富浩华会计师事务所有限责任公司审计，公司2009年度实现归属母公司普通股股东的净利润40,268,984.92元，其中，母公司实现净利润49,862,828.63元。按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金 4,986,282.86元，当年可供股东分配的利润为35,282,702.06元，加上年初母公司未分配利润115,744,142.57元，公司可供股东分配的利润为151,026,844.63元。

2009年利润分配预案为：拟以2009年12月31日的总股本14700万股为基数，每10股派发现金红利1元(含税)，共派发现金1470万元，分配后余额136,326,844.63元结转下年。

(二) 公司前三年现金分红情况如下：

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008年		46,798,344.68	

2007 年	6,600,000.00	85,466,060.43	7.72%
2006 年	16,500,000.00	14,034,059.43	117.57%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			47.37%

五、开展投资者管理关系管理的情况

公司根据深交所的相关要求，严格执行各项法律法规和《公司章程》等内部规章制度，进一步强化信息披露义务人的规范观念，加强信息披露事务管理，进一步提高信息披露质量，保护广大投资者的合法权益。公司通过开通网站、开通专门的邮箱和电话等形式，与投资者真诚沟通，广泛收集投资者对公司经营管理、发展战略等方面的意见和建议。让投资者多渠道地了解公司生产经营情况，增强投资信心。公司多次与众多投资者进行了电话交流，与投资者保持良好的沟通关系。

报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》，信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.cn）。

第八章 监事会报告

2009年，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》赋予的职权，认真履行监事会的各项权力和义务，行使对公司董事会及其成员和公司高级管理人员的监督职能，对公司依法运作发表独立意见，确保公司各方面业务开展的合法、规范和股东权益受到最大程度的保障。

一、监事会会议

报告期内，公司监事会召开三次会议。

1、2009年4月28日在公司三楼会议室召开第三届监事会第四次会议（并列席河南华英农业发展股份有限公司第三届董事会第八次会议），会议审议通过以下决议：

- （1）、公司2008年度监事会工作报告；
- （2）、公司2008年度财务决算与2009年财务预算报告；
- （3）、公司2008年度利润分配预案；

（4）、关于提名杨志明先生为河南华英农业发展股份有限公司第三届监事会监事候选人议案。

2、2009年6月3日在公司三楼会议室召开第三届监事会第五次会议，会议经过审议表决，一致通过杨志明先生为河南华英农业发展股份有限公司第三届监事会主席。

3、2009年12月25日在公司会议室召开第三届监事会第六次会议（并列席河南华英农业发展股份有限公司第三届董事会第十一次会议），会议审议通过以下决议：

- （1）、《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- （2）、《关于用超募资金归还银行贷款的议案》。

本次会议决议刊登在2010年12月26日《证券时报》以及指定信息披露网站

<http://www.cninfo.com.cn>上。

二、监事会的独立意见

监事会全体成员按照法律、法规和公司章程的规定，列席了各次董事会会议，并参加了历次股东大会，监事会就有关事项发表如下意见：

1、公司依法运作情况

2009 年公司监事会成员共计列席了报告期内的4次董事会会议，参加了3次股东大会。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：报告期内，公司严格按照国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立和完善了公司内部各项管理制度，积极开展各项工作，认真履行股东大会各项决议，决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务无违反法律、法规和公司章程的情况、公司也不存在损害股东权益的行为。

2、检查公司的财务状况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。会计师事务所对公司2009年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该报告是客观公正的。

3、审核公司内部控制情况

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

公司认真领会掌握财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的

重点活动的执行和监督。

报告期内公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及公司相关内部控制制度的情形。

4、公司募集资金实际投入情况

2009年，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3700万股，每股发行价为人民币16.98元，实际募集资金净额为人民币58,883.71万元。上述资金到位情况业已经国富浩华会计事务所有限公司验证，并由其出具浩华会业字[2009]第2758号《验资报告》。

公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金程序合法有效，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。

5、收购、出售资产情况

通过对公司报告期内交易情况进行核查，本年度公司未发生收购兼并资产重组行为和资产出售事项。

6、公司关联交易情况

报告期内，公司关联交易公平、公正，遵守市场公允原则，未发现内幕交易行为，未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股金融企业股权的事项。

三、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未推出股权激励计划。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、承诺事项

(一) 股份限售承诺

1、公司控股股东河南省华英禽业总公司承诺：自本公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份；

2、其他发起人股东承诺：自本公司上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。

在报告期内，上述承诺人严格履行承诺。

(二) 控股股东作出的避免同业竞争的承诺

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”。

在报告期内，上述承诺在严格履行中。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2008年度股东大会审议通过，续聘北京五联方圆会计师事务所有限责任公司（2009年9月更名为国富浩华会计师事务所有限公司）为公司2009年度的审计机构，聘期一年。

截止报告期末，国富浩华会计师事务所有限责任公司已为公司连续提供了9年的年报审计服务。

八、报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

九、公司独立董事就公司对外担保及关联方资金占用事项发表了独立意见。

1、根据国富浩华会计师事务所有限公司（浩华核字[2010]第45号）《关于河南华英农业发展股份有限公司2009年度担保情况的专项说明》，截止报告期末（2009年12月31日），公司提供担保余额为4700万元，其中：公司对外为安钢集团信阳钢铁有限责任公司贷款提供担保4000万元。对控股子公司江西丰城华英禽业有限公司提供担保700.00万元。占华英农业期末净资产的5.22%。

公司2009年3月28日召开2009年第一次临时股东大会，会议通过《关于与安钢集团信阳钢铁有限责任公司签订融资互相担保协议的议案》，同意公司与安钢集团信阳钢铁有限责任公司签订融资互相担保协议，互保金额伍仟万元人民币，互保期限壹年。公司独立董事对此发表了独立意见。

公司（以下简称公司）2008年2月13日召开第三届董事会第二次会议，会议通过《关于向江西丰城华英禽业有限公司提供担保的议案》，同意公司向江西丰城华英禽业有限公司提供贷款担保。贷款金额不超过1000万元，期限自2008年3月1日起至2011年12月31日。

截止本报告出具日，上述担保没有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

2、截至2009年12月31日止，没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

3、报告期内公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况。

十、其他事项

(一)根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的有关要求,国富浩华会计师事务所有限责任公司出具了浩华报字[2010]第44号《关于河南华英农业发展股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。报告期内公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况。

(二)国富浩华会计师事务所有限责任公司对公司2009年度财务报表进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告(浩华审字[2010]第549号)。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内,公司及董事、监事、高管、公司股东、实际控制人未发生受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评,也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内,未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)》第十七条所列的重大事件。

十三、报告期内公司信息披露索引

披露日期	公告内容	信息披露 报纸网站
2009.11.27	河南华英农业发展股份有限公司首次公开发行股票招股意向书	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009.11.27	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复	巨潮资讯网
2009.11.27	第三届董事会第三次会议决议	巨潮资讯网
2009.11.27	关于公司首次公开发行股票并上市的法律意见书	巨潮资讯网
2009.11.27	第二届董事会第八次会议决议	巨潮资讯网
2009.11.27	审计报告	巨潮资讯网
	光大证券股份有限公司关于河南华英农业发展股份有限公司首次公开发行股票的证券发行保荐书	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009.11.27	光大证券股份有限公司关于河南华英农业发展股份有限公司证券发行保荐工作报告	中国证券报 上海证券报 证券日报

		证券时报 巨潮资讯网
2009. 11. 27	河南华英农业发展股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009. 11. 27	关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（一）	巨潮资讯网
2009. 11. 27	关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（二）	巨潮资讯网
2009. 11. 27	关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（三）	巨潮资讯网
2009. 11. 27	关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（四）	巨潮资讯网
2009. 11. 27	2007年第二次临时股东会	巨潮资讯网
2009. 11. 27	内部控制鉴证报告	巨潮资讯网
2009. 11. 27	关于公司首次公开发行股票并上市的律师工作报告	巨潮资讯网
2009. 11. 27	非经常性损益明细表审核报告	巨潮资讯网
2009. 11. 27	公司章程（草案）	巨潮资讯网
2009. 11. 27	首次公开发行A股初步询价及推介公告	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009. 12. 3	首次公开发行A股网上路演公告	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009. 12. 4	首次公开发行股票招股说明书	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009. 12. 4	首次公开发行股票招股说明书摘要	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009. 12. 4	首次公开发行A股投资风险特别公告	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009. 12. 4	首次公开发行A发行公告	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009. 12. 9	首次公开发行A股网上定价发行申购情况及中签率公告	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网

2009.12.9	首次公开发行A 股网下配售结果公告	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009.12.10	首次公开发行A股网上定价发行摇号中签结果公告	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009.12.15	首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市的法律意见书	巨潮资讯网
2009.12.15	关于河南华英农业发展股份有限公司股票上市保荐书	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009.12.15	首次公开发行股票上市公告书	中国证券报 上海证券报 证券日报 证券时报 巨潮资讯网
2009.12.26	第三届董事会第十一次会议决议公告	证券时报 巨潮资讯网
2009.12.26	第三届监事会第六次会议决议公告	证券时报 巨潮资讯网
2009.12.26	光大证券股份有限公司关于河南华英农业发展股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用等相关事项的保荐意见	巨潮资讯网
2009.12.26	独立董事意见	巨潮资讯网
2009.12.26	章程（草案）	巨潮资讯网
2009.12.26	募集资金投资项目先期使用自筹资金情况专项审核报告	巨潮资讯网
2009.12.26	关于会计师事务所更名的公告	证券时报 巨潮资讯网
2009.12.26	关于召开2010年第一次临时股东大会的公告	证券时报 巨潮资讯网
2009.12.26	关于用超募资金归还银行贷款的公告	证券时报 巨潮资讯网
2009.12.26	关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	证券时报 巨潮资讯网
2009.12.29	关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报 巨潮资讯网

第十节 财务报告

审计报告

浩华审字[2010]第 549 号

河南华英农业发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华英农业管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及

评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，华英农业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华英农业 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：闫立社

中国·北京

中国注册会计师：江波

二〇一〇年三月二十五日



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

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	638,406,130.51	95,905,115.21	短期借款	五.14	546,870,000.00	464,464,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	五.2	200,000.00	300,000.00	拆入资金			
应收票据				交易性金融负债			
应收账款	五.3	95,120,266.00	73,127,645.23	应付票据	五.15	70,000,000.00	7,000,000.00
预付款项	五.4	76,733,008.65	23,619,800.48	应付账款	五.16	112,566,527.06	140,993,342.45
应收保费				预收款项	五.17	14,701,479.33	24,745,620.75
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五.18	10,416,690.86	10,510,477.42
应收股利				应交税费	五.19	-10,248,017.51	-10,286,183.05
其他应收款	五.5	14,222,785.10	11,173,779.22	应付利息	五.20	215,675.75	
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五.6	266,094,544.96	180,867,345.82	其他应付款	五.21	71,601,301.52	42,403,678.81
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
				代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债	五.22	38,800,000.00	47,000,000.00
				其他流动负债			
流动资产合计		1,090,776,735.22	384,993,685.96	流动负债合计		854,923,657.01	726,830,936.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款及垫款				长期借款	五.23	102,000,000.00	87,000,000.00
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款	五.24	25,000,000.00	25,000,000.00
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资				预计负债			
投资性房地产	五.7	45,679,629.28	47,367,870.96	递延所得税负债			
固定资产	五.8	616,690,946.57	517,067,452.86	其他非流动负债	五.25	18,064,896.00	14,923,008.00
在建工程	五.9	30,250,231.55	95,722,077.69	非流动负债合计		145,064,896.00	126,923,008.00
工程物资				负债合计		999,988,553.01	853,753,944.38
固定资产清理				股东权益：			
生产性生物资产	五.10	79,009,878.09	60,157,811.44	股 本	五.26	147,000,000.00	110,000,000.00
油气资产				资本公积	五.27	574,664,385.06	22,827,285.06
无形资产	五.11	113,974,435.77	95,715,243.32	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积	五.28	27,904,236.61	22,917,953.75
长期待摊费用				一般风险准备			
递延所得税资产	五.12	354,850.17	309,554.86	未分配利润	五.29	151,026,844.63	115,744,142.57
其他非流动资产				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		900,595,466.30	271,489,381.38
				少数股东权益		76,152,687.34	76,090,371.33
非流动资产合计		885,959,971.43	816,340,011.13	股东权益合计		976,748,153.64	347,579,752.71
资产总计		1,976,736,706.65	1,201,333,697.09	负债和股东权益总计		1,976,736,706.65	1,201,333,697.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位： 河南华英农业发展股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		626,474,389.71	83,431,871.75	短期借款		534,870,000.00	445,470,000.00
交易性金融资产		200,000.00	300,000.00	交易性金融负债			
应收票据				应付票据		70,000,000.00	7,000,000.00
应收账款	十一.1	76,329,406.81	46,321,574.84	应付账款		74,824,294.88	82,697,555.69
预付款项		61,066,868.54	16,986,278.00	预收款项		9,757,378.78	22,270,203.40
应收利息				应付职工薪酬		7,232,303.63	9,175,913.95
应收股利				应交税费		-7,719,788.28	-9,618,070.55
其他应收款	十一.2	173,457,744.43	103,948,085.07	应付利息		215,675.75	
存货		210,617,498.04	145,501,902.73	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		61,575,087.01	28,604,141.70
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		33,800,000.00	47,000,000.00
				其他流动负债			
流动资产合计		1,148,145,907.53	396,489,712.39	流动负债合计		784,554,951.77	632,599,744.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款		97,000,000.00	87,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款		10,000,000.00	10,000,000.00
长期股权投资	十一.3	101,099,391.31	91,599,391.31	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		402,368,842.83	395,666,477.58	递延所得税负债			
在建工程		12,497,010.23	2,404,500.00	其他非流动负债		4,800,000.00	
工程物资				非流动负债合计		111,800,000.00	97,000,000.00
固定资产清理				负债合计		896,354,951.77	729,599,744.19
生产性生物资产		70,371,888.60	57,275,938.80	股东权益：			
油气资产				股 本		147,000,000.00	110,000,000.00
无形资产		71,380,071.86	56,971,956.07	资本公积		567,735,272.76	15,898,172.76
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		27,904,236.61	22,917,953.75
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		166,868,651.22	121,992,105.45
非流动资产合计		657,717,204.83	603,918,263.76	股东权益合计		909,508,160.59	270,808,231.96
资产总计		1,805,863,112.36	1,000,407,976.15	负债和股东权益总计		1,805,863,112.36	1,000,407,976.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司 2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		932,384,567.00	962,526,252.25
其中：营业收入	五.30	932,384,567.00	962,526,252.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		906,563,463.02	926,902,338.82
其中：营业成本	五.30	812,806,450.50	833,093,952.01
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			
营业税金及附加	五.31	316,590.02	399,115.18
销售费用		18,495,775.19	15,926,735.12
管理费用		34,742,755.92	32,254,014.14
财务费用	五.32	37,498,436.31	43,059,240.52
资产减值损失	五.33	2,703,455.08	2,169,281.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五.34	10,064.79	-1,370.69
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,831,168.77	35,622,542.74
加：营业外收入	五.35	15,636,471.55	15,748,287.64
减：营业外支出	五.36	653,137.75	277,064.53
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,814,502.57	51,093,765.85
减：所得税费用	五.37	483,201.64	1,023,632.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,331,300.93	50,070,133.55
归属于母公司所有者的净利润		40,268,984.92	46,798,344.68
少数股东损益		62,316.01	3,271,788.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.38	0.37	0.43
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		40,331,300.93	50,070,133.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,268,984.92	46,798,344.68
归属于少数股东的综合收益总额		62,316.01	3,271,788.87

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	784,373,215.51	810,437,547.62
减：营业成本	十一.4	672,939,989.88	699,342,298.53
营业税金及附加		51,626.24	40,000.00
销售费用		13,067,996.01	11,626,348.16
管理费用		24,090,106.20	24,783,082.66
财务费用		35,527,780.17	42,580,543.22
资产减值损失		1,854,112.72	-1,371,406.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一.5	10,064.79	-1,370.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,851,669.08	33,435,311.00
加：营业外收入		13,491,259.55	11,700,885.64
减：营业外支出		480,100.00	211,420.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,862,828.63	44,924,776.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,862,828.63	44,924,776.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.34	0.41
（二）稀释每股收益		0.34	0.41
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,862,828.63	44,924,776.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位： 河南华英农业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		989,907,173.97	1,079,710,840.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,138,000.00	650,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五.39	58,277,576.33	33,731,923.74
经营活动现金流入小计		1,051,322,750.30	1,114,092,763.92
购买商品、接受劳务支付的现金		814,749,176.98	841,913,559.00
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		90,869,975.42	75,940,613.08
支付的各项税费		4,926,757.23	4,232,857.71
支付其他与经营活动有关的现金	五.39	55,487,419.09	43,512,073.29
经营活动现金流出小计		966,033,328.72	965,599,103.08
经营活动产生的现金流量净额		85,289,421.58	148,493,660.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,000.00	298,629.31
取得投资收益收到的现金		10,064.79	



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,700,000.00
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	五.39	6,000,000.00	
投资活动现金流入小计		6,410,064.79	9,998,629.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,796,916.66	184,753,601.55
投资支付的现金		300,000.00	600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		195,096,916.66	185,353,601.55
投资活动产生的现金流量净额		-188,686,851.87	-175,354,972.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		593,540,016.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		711,670,000.00	533,464,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.39	6,994,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,312,204,016.00	533,464,000.00
偿还债务支付的现金		622,464,000.00	451,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,847,570.41	46,231,232.09
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			6,994,000.00
筹资活动现金流出小计		659,311,570.41	504,495,232.09
筹资活动产生的现金流量净额		652,892,445.59	28,968,767.91
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		549,495,015.30	2,107,456.51
加：期初现金及现金等价物余额		88,911,115.21	86,803,658.70
六、期末现金及现金等价物余额		638,406,130.51	88,911,115.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位： 河南华英农业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		820,555,576.22	873,013,971.15
收到的税费返还		3,138,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		14,217,480.91	23,683,690.59
经营活动现金流入小计		837,911,057.13	896,697,661.74
购买商品、接受劳务支付的现金		661,546,950.22	676,971,657.04
支付给职工以及为职工支付的现金		68,114,162.26	60,366,219.98
支付的各项税费		3,682,831.99	3,070,272.74
支付其他与经营活动有关的现金		90,852,712.19	72,912,649.00
经营活动现金流出小计		824,196,656.66	813,320,798.76
经营活动产生的现金流量净额		13,714,400.47	83,376,862.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,000.00	298,629.31
取得投资收益收到的现金		10,064.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,700,000.00
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		6,000,000.00	
投资活动现金流入小计		6,410,064.79	9,998,629.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,546,867.57	109,088,385.31
投资支付的现金		9,800,000.00	600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			



投资活动现金流出小计		122,346,867.57	109,688,385.31
投资活动产生的现金流量净额		-115,936,802.78	-99,689,756.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		593,540,016.00	
取得借款收到的现金		686,670,000.00	514,470,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,280,210,016.00	514,470,000.00
偿还债务支付的现金		600,470,000.00	451,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,475,095.73	45,348,374.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		634,945,095.73	496,618,374.38
筹资活动产生的现金流量净额		645,264,920.27	17,851,625.62
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			
加：期初现金及现金等价物余额		83,431,871.75	81,893,139.15
六、期末现金及现金等价物余额		626,474,389.71	83,431,871.75
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	



合并股东权益变动表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,000,000.00	22,827,285.06			22,917,953.75		115,744,142.57		76,090,371.33	347,579,752.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	110,000,000.00	22,827,285.06			22,917,953.75		115,744,142.57		76,090,371.33	347,579,752.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,000,000.00	551,837,100.00			4,986,282.86		35,282,702.06		62,316.01	629,168,400.93
（一）净利润							40,268,984.92		62,316.01	40,331,300.93
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							40,268,984.92		62,316.01	40,331,300.93
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	551,837,100.00								588,837,100.00
1. 股东投入资本	37,000,000.00	551,837,100.00								588,837,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,986,282.86		-4,986,282.86			
1. 提取盈余公积					4,986,282.86		-4,986,282.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
四、本年年末余额	147,000,000.00	574,664,385.06			27,904,236.61		151,026,844.63		76,152,687.34	976,748,153.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,000,000.00	22,827,285.06			18,425,476.09		73,438,275.55		72,818,582.46	297,509,619.16
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	110,000,000.00	22,827,285.06	-		18,425,476.09	-	73,438,275.55	-	72,818,582.46	297,509,619.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,492,477.66	-	42,305,867.02	-	3,271,788.87	50,070,133.55
（一）净利润							46,798,344.68		3,271,788.87	50,070,133.55
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	46,798,344.68	-	3,271,788.87	50,070,133.55
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-

3. 其他										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	4,492,477.66	-	-4,492,477.66	-	-	-
1. 提取盈余公积					4,492,477.66		-4,492,477.66			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配										-
4. 其他										-
(五) 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										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备										-
2. 使用专项储备										-
四、本年年末余额	110,000,000.00	22,827,285.06	-	-	22,917,953.75	-	115,744,142.57	-	76,090,371.33	347,579,752.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	15,898,172.76			22,917,953.75		121,992,105.45	270,808,231.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	110,000,000.00	15,898,172.76			22,917,953.75		121,992,105.45	270,808,231.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,000,000.00	551,837,100.00			4,986,282.86		44,876,545.77	638,699,928.63
（一）净利润							49,862,828.63	49,862,828.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,862,828.63	49,862,828.63
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	551,837,100.00						588,837,100.00
1. 股东投入资本	37,000,000.00	551,837,100.00						588,837,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,986,282.86		-4,986,282.86	
1. 提取盈余公积					4,986,282.86		-4,986,282.86	
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
四、本年年末余额	147,000,000.00	567,735,272.76			27,904,236.61		166,868,651.22	909,508,160.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	上期金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	110,000,000.00	15,898,172.76			18,425,476.09		81,559,806.47	225,883,455.32
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	110,000,000.00	15,898,172.76	-		18,425,476.09	-	81,559,806.47	225,883,455.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,492,477.66	-	40,432,298.98	44,924,776.64
（一）净利润							44,924,776.64	44,924,776.64
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	44,924,776.64	44,924,776.64
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,492,477.66	-	-4,492,477.66	-
1. 提取盈余公积					4,492,477.66		-4,492,477.66	-
2. 对所有者（或股东）的分配								-
3. 其他								-
（五）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								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备								-
2. 使用专项储备								-
四、本年年末余额	110,000,000.00	15,898,172.76	-	-	22,917,953.75	-	121,992,105.45	270,808,231.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

河南华英农业发展股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

一、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，营业执照注册号：4100001005922，法定代表人：曹家富；公司住所：河南省潢川县跃进东路 308 号。

本公司设立时的注册资本为人民币 8000 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 11000 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 2200 万元股权。转让后，华英总公司持有本公司股权 4400 万股，持股比例 40%；康源生物持有本公司股权 2695 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 号文《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 14700 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 万国有股转由全国社会保障基金理事会持有。

本公司的经营范围：禽业养殖、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；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）。（以上范围中凡涉及专项许可的项目，凭许可证和有关批准文件经营）。

本公司设总经理办公室、证券部、财务部、生产部、质管部、技术部、招标比价中心、采购供应部、营销部等职能部门和种鸭场、种鸡场、孵化厂、养殖场、饲料厂、禽类

加工厂等生产经营单位。

本公司 2009 年度财务报告已于 2010 年 3 月 25 日经本公司第三届董事会第十二次会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与

被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本公司的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

(2)母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母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；或者要

求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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。交易性金融资产或金融负债，

主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项 坏账准备的确认标准	单项金额重大是指款项余额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大的应收款项 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，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

其他不重大是指账龄在 2 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收款项，没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合的确认 依据	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
-------------------	---

(3) 账龄分析法：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%

3-5 年	50%
5 年以上	100%

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、包装物及库存商品发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并

对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不

能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情

况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 - 40	3	2.43-4.85
构筑物及附属设施	15-28	3	3.46-6.47
机器设备	5-20	3	4.85-19.40
运输设备	8-12	3	8.08-12.13
电子及其他设备	5-10	3	9.7-19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

(1) 生物资产的分类及确认

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，生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

本公司对生产性生物资产采用年限平均法计提折旧，对公益性生物资产不计提折旧。各类生产性生物资产的预计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

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	

(4)生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于成本或账面价值的差额，计提生物资产减值准备，计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

18、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3)研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

20、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

21、股份支付及权益工具

(1) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;对于现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用布莱克-斯科尔斯-默顿期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:(1)期权的行权价格;(2)期权的有效期;(3)标的股份的现行价格;(4)股价预计波动率;(5)股份的预计股利;(6)期权有效期内的无风险利率。

(2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

22、回购本公司股份

本公司回购本公司股份,按注销股票面值总额减少股本,购回股票支付的价款与股票面值的差额调整所有者权益,超过面值总额的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润;低于面值总额的,低于面值总额的部分应增加资本公积(股本溢价)。

23、收入

(1) 销售商品收入,同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;相关的经济利益很可能流入本公司;相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定:

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收

的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，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。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

26、经营租赁、融资租赁

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

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

27、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

28、资产证券化业务

本公司将部分金融资产证券化，将金融资产出售给特殊目的实体，再由其发行金融资产支持证券给投资者。本公司所转移的资产其中有部分或全部的资产可能符合终止确认的条

件，详见有关金融资产及金融负债的终止确认的会计政策。

本公司所保留的证券化资产的权益主要为持有次级资产支持证券，资产证券化所产生的损益计入本期损益。资产证券化所产生的损益为被终止确认的资产及保留资产的账面价值及其于转移当日的公允价值之差。

29、套期会计

套期工具是指为规避外汇风险、利率风险、航油价格风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期和现金流量套期。

对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入资本公积，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为资本公积的利得或损失在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原计入资本公积的利得或损失，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。不符合上述条件的其他公允价值套期及现金流量套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

30、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期无会计政策、会计估计变更事项。

31、前期差错更正

本公司本期无前期差错更正事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		13%、17%
营业税	属营业税征缴范围的服务收入	3%、5%

城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	5%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

(1) 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。

(2) 根据《外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，本公司子公司河南华英樱桃谷食品有限公司、江西丰城华英禽业有限公司、潢川县港华羽绒制品有限公司、河南华隆羽绒有限公司为生产性外商投资企业，享受企业所得税“二免三减半”的政策。根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，继续享受至期满。2009年度是江西丰城华英禽业有限公司免征企业所得税的第二年，是河南华英樱桃谷食品有限公司、河南华隆羽绒有限公司减半征收的第三年，是潢川县港华羽绒制品有限公司减半征收的第二年。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

其他方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
1、河南华英樱桃谷食品有限公司	有限公司	河南省潢川县	食品加工	1017 万美元	生产经营鸭肉和其他深加工产品	4,146.50
2、江西丰城华英禽业有限公司	有限公司	江西省丰城市	禽业生产	219.88 万美元	禽业养殖、加工及销售	1,321.29
3、河南华英商业连锁有限公司	有限公司	河南省潢川县	商业	500 万人民币	畜禽产品，熟食制品，副食品的销售	459.34
4、潢川县港华羽绒制品有限公司	有限公司	河南省潢川县	鸭毛加工	125 万美元	鸭毛、鸭绒以及鸭绒制品加工	430.50
5、河南华隆羽绒有限公司	有限公司	河南省潢川县	鸭毛加工	416 万美元	鸭毛、鸭绒的收购、加工及销售	1,752.31
6、菏泽华英禽业有限公司	有限公司	山东省单县	禽业生产	1000 万人民币	禽业养殖、加工及制品销售	1,000.00
7、河南陈州华英禽业有限公司	有限公司	河南省淮阳县	禽业生产	1000 万人民币	商品鸡养殖、加工经营	1,000.00

接上表（单位：万元）

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、河南华英樱桃谷食品有限公司		50.00%	50.00%	是	4,914.84		
2、江西丰城华英禽业有限公司		72.71%	72.71%	是	23.25		
3、河南华英商业连锁经营有限公司		100.00%	100.00%	是			

4、潢川县港华羽绒制品有限公司		41.00%	41.00%	是	279.10		
5、河南华隆羽绒有限公司		51.00%	51.00%	是	2398.08		
6、菏泽华英禽业有限公司		100.00%	100.00%	是			
7、河南陈州华英禽业有限公司		100.00%	100.00%	是			

本公司拥有河南华英樱桃谷食品有限公司 50%的表决权，本公司在该公司 9 名董事中派出董事 5 名，同时该公司董事长、总经理、财务总监均由本公司派出人员担任；本公司拥有潢川县港华羽绒制品有限公司 41%的表决权，本公司为第一大股东，在该公司 5 名董事中派出董事 2 名，同时该公司董事长、总经理、财务总监均由本公司派出人员担任。本公司能够对上述两公司的财务和经营政策实施直接控制，均具有实际的控制权，故纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2009 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2009 年 12 月 31 日余额；本期是指 2009 年度，上期是指 2008 年度；单位：元、币种：人民币）

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算	人民币金额	外币金额	折算	人民币金额
现金			459,286.41			1,852,326.29
银行存款			587,795,740.80			79,482,611.00
其他货币资金			50,151,103.30			14,570,177.92
合计			638,406,130.51			95,905,115.21

其他货币资金中有 50,028,976.30 元系应付票据保证金。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	200,000.00	300,000.00
4.衍生金融资产		
5.其他		
合计	200,000.00	300,000.00

本公司交易性金融资产变现不存在重大的限制。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	32,479,734.93	28.26	1,760,490.13	8.89
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	21,519,536.40	18.73	14,844,064.82	74.99
其他不重大应收账款	60,914,707.19	53.01	3,189,157.57	16.12
合 计	114,913,978.52	100.00	19,793,712.52	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	10,277,549.75	11.35	513,877.49	2.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	16,781,656.83	18.54	13,266,669.27	76.20
其他不重大应收账款	63,479,590.51	70.11	3,630,605.10	20.85
合 计	90,538,797.09	100.00	17,411,151.86	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收销货款	5,426,586.12	271,329.31	5%	账龄分析法
应收销货款	3,386,597.62	169,329.88	5%	账龄分析法
应收销货款	2,794,147.75	139,707.39	5%	账龄分析法
应收销货款	2,730,067.60	273,006.76	10%	账龄分析法
应收销货款	1,994,966.85	99,748.34	5%	账龄分析法
应收销货款	1,807,042.62	90,352.13	5%	账龄分析法
应收销货款	1,768,150.22	88,407.51	5%	账龄分析法
应收销货款	1,667,776.99	83,388.85	5%	账龄分析法
应收销货款	1,429,968.18	71,498.41	5%	账龄分析法
应收销货款	1,413,317.94	70,665.90	5%	账龄分析法
应收销货款	1,348,655.38	67,432.77	5%	账龄分析法
应收销货款	1,275,654.56	63,782.73	5%	账龄分析法
应收销货款	1,239,690.77	61,984.54	5%	账龄分析法
应收销货款	1,120,726.64	56,036.33	5%	账龄分析法

应收销货款	1,034,390.51	51,719.53	5%	账龄分析法
应收销货款	1,027,791.94	51,389.60	5%	账龄分析法
应收销货款	1,014,203.24	50,710.15	5%	账龄分析法
合 计	32,479,734.93	1,760,490.13		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年	7,792,616.65	36.21	2,164,051.29	1,673,445.54	9.97	334,689.10
3 至 4 年	1,658,032.03	7.70	815,205.01	2,200,448.16	13.11	1,084,235.58
4 至 5 年	408,158.39	1.90	204,079.20	12,907,763.13	76.92	11,847,744.59
5 年以上	11,660,729.33	54.19	11,660,729.32			
合 计	21,519,536.40	100.00	14,844,064.82	16,781,656.83	100.00	13,266,669.27

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄在二年以上的应收款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项中应收养殖户欠款 10,787,726.02 元，系受禽流感影响，本公司为维持商品鸭养殖规模，提高鸭苗及饲料的非现金投放量资金的损失准备，本公司对其全额计提坏账准备。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	销售客户	5,426,586.12	1 年以内	4.72
2	销售客户	3,386,597.62	1 年以内	2.95
3	销售客户	2,794,147.75	1 年以内	2.43
4	销售客户	2,730,067.60	1-2 年	2.38
5	销售客户	1,994,966.85	1 年以内	1.74
合 计		16,332,365.94		14.22

(4) 本公司应收账款中无应收关联方款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,090,685.08	91.34	18,374,132.04	77.79
1 至 2 年	2,226,522.60	2.90	5,043,168.41	21.35

2 至 3 年	4,288,609.81	5.59	202,500.03	0.86
3 年以上	127,191.16	0.17		
合 计	76,733,008.65	100.00	23,619,800.48	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

款项性质	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
原料款	供应商	10,005,192.66	1 年以内	预付采购款
原料款	供应商	5,245,612.64	1 年以内	预付采购款
原料款	供应商	4,878,754.96	1 年以内	预付采购款
原料款	供应商	4,723,035.61	1 年以内	预付采购款
原料款	供应商	4,500,000.00	1 年以内	预付采购款
合 计		29,352,595.87		

(3) 本公司预付款项中无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,245,000.00	7.98	62,250.00	4.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,821,977.62	11.68	624,765.02	45.49
其他不重大其他应收款	12,529,330.64	80.34	686,508.14	49.98
合 计	15,596,308.26	100.00	1,373,523.16	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	3,127,912.57	25.78	156,395.63	16.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,002,644.61	8.26	379,417.89	39.47
其他不重大其他应收款	8,004,550.07	65.96	425,514.51	44.26
合 计	12,135,107.25	100.00	961,328.03	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

借款	1,245,000.00	62,250.00	5%	账龄分析法
----	--------------	-----------	----	-------

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年	927,321.01	50.90	175,464.20	406,348.00	40.53	81,269.60
3 至 4 年	372,186.60	20.43	186,093.30	532,034.80	53.06	266,017.39
4 至 5 年	518,525.01	28.46	259,262.52	64,261.81	6.41	32,130.90
5 年以上	3,945.00	0.21	3,945.00			
合 计	1,821,977.62	100.00	624,765.02	1,002,644.61	100.00	379,417.89

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款为账龄在二年以上的应收款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	个人	1,245,000.00	1 年以内	7.98
2	个人	761,880.00	1 年以内	4.89
3	个人	655,308.57	1 年以内	4.20
4	个人	546,300.00	1 年以内	3.50
5	个人	500,000.00	1 年以内	3.21
合 计		3,708,488.57		23.78

(4) 本公司其他应收款中无应收关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	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	52,005,851.41		52,005,851.41	38,265,170.42		38,265,170.42
在产品	17,840,582.92		17,840,582.92	7,820,702.76		7,820,702.76
库存商品	189,347,230.11		189,347,230.11	130,503,523.84	2,531,390.98	127,972,132.86
包装物及低值易耗品	6,900,880.52		6,900,880.52	6,809,339.78		6,809,339.78
合 计	266,094,544.96		266,094,544.96	183,398,736.80	2,531,390.98	180,867,345.82

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	2,531,390.98		126,872.11	2,404,518.87	
包装物及低值易耗品					
自制半成品					
合计	2,531,390.98		126,872.11	2,404,518.87	

7、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	52,558,241.07			52,558,241.07
1.房屋、建筑物	33,221,237.21			33,221,237.21
2.土地使用权	19,337,003.86			19,337,003.86
二、累计折旧和累计摊销合计	5,190,370.11	1,688,241.68		6,878,611.79
1.房屋、建筑物	3,824,587.22	1,289,310.28		5,113,897.50
2.土地使用权	1,365,782.89	398,931.40		1,764,714.29
三、投资性房地产账面净值合计	47,367,870.96			45,679,629.28
1.房屋、建筑物	29,396,649.99			28,107,339.71
2.土地使用权	17,971,220.97			17,572,289.57
四、减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	47,367,870.96			45,679,629.28
1.房屋、建筑物	29,396,649.99			28,107,339.71
2.土地使用权	17,971,220.97			17,572,289.57

本公司子公司潢川县港华羽绒制品有限公司、河南华隆羽绒有限公司将生产经营性固定资产整体对外租赁经营，上述投资性房地产为其中的房屋建筑物及土地使用权，并已全部用于为本公司银行借款提供最高额抵押担保。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	674,132,864.01	140,858,704.44	372,500.00	814,619,068.45
其中：房屋、建筑物	365,007,961.68	87,375,049.08		452,383,010.76

构筑物及附属设施	87,443,073.83	10,885,960.33		98,329,034.16
机器设备	210,300,829.52	40,941,067.89	372,500.00	250,869,397.41
运输设备	1,601,945.67	49,927.98		1,651,873.65
电子设备及其他	9,779,053.31	1,606,699.16		11,385,752.47
二、累计折旧合计：	157,065,411.15	41,224,710.73	362,000.00	197,928,121.88
其中：房屋、建筑物	60,470,353.81	17,944,434.11		78,414,787.92
构筑物及附属设施	16,653,872.38	2,302,630.92		18,956,503.30
机器设备	75,330,558.35	19,267,473.90	362,000.00	94,236,032.25
运输设备	943,106.45	144,195.36		1,087,301.81
电子设备及其他	3,667,520.16	1,565,976.44		5,233,496.60
三、固定资产账面净值合计	517,067,452.86			616,690,946.57
其中：房屋、建筑物	304,537,607.87			373,968,222.84
构筑物及附属设施	70,789,201.45			79,372,530.86
机器设备	134,970,271.17			156,633,365.16
运输设备	658,839.22			564,571.84
电子设备及其他	6,111,533.15			6,152,255.87
四、减值准备合计				
其中：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				
五、固定资产账面价值合计	517,067,452.86			616,690,946.57
其中：房屋、建筑物	304,537,607.87			373,968,222.84
构筑物及附属设施	70,789,201.45			79,372,530.86
机器设备	134,970,271.17			156,633,365.16
运输设备	658,839.22			564,571.84
电子设备及其他	6,111,533.15			6,152,255.87

(2) 本期折旧额 41,224,710.73 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 97,287,305.72 元。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

本公司子公司潢川县港华羽绒制品有限公司、河南华隆羽绒有限公司对外租赁的机器设备及电子设备。

项目	账面价值
----	------

机器设备	5,111,695.60
电子设备及其他	16,305.57
合计	5,128,001.17

9、在建工程

(1) 分项列示

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1.种鸭场及孵化车间改扩建工程	2,414,500.00		2,414,500.00	2,414,500.00		2,414,500.00
2.樱桃谷餐厅和宿舍楼工程				3,852,557.00		3,852,557.00
3.淮阳 4000 万只/年商品肉鸡系列加工生产项目	13,355,015.95		13,355,015.95	82,712,747.69		82,712,747.69
4.菏泽 2000 万只/年商品雏鸭生产项目	740,082.63		740,082.63	6,742,273.00		6,742,273.00
5.菏泽饲料厂项目	3,658,122.74		3,658,122.74			
6.潢川县 900 万只商品鸭养殖场项目	9,560,510.23		9,560,510.23			
7.污水处理设施改造	522,000.00		522,000.00			
合计	30,250,231.55		30,250,231.55	95,722,077.69		95,722,077.69

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
1、种鸭场及孵化车间改扩建工程	1246	2,414,500.00	1,568,142.00	1,568,142.00	
2、樱桃谷餐厅和宿舍楼工程	460	3,852,557.00	515,635.00	4,368,192.00	
3、淮阳 4000 万只/年商品肉鸡系列加工生产项目	17838	82,712,747.69	9,546,324.98	78,904,056.72	
4.菏泽 2000 万只/年商品雏鸭生产项目	5696	6,742,273.00	4,863,734.63	10,865,925.00	
5.菏泽饲料厂项目			3,658,122.74		
6.潢川县 900 万只商品鸭养殖场项目	8591		9,560,510.23		
7.污水处理设施改造	87		522,000.00		
8.其他零星工程			1,580,990.00	1,580,990.00	
合计		95,722,077.69	31,815,459.58	97,287,305.72	

接上表

项目名称	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	期末数
1.种鸭场及孵化车间改扩建工程					其他	2,414,500.00
2.淮阳 4000 万只/年商品肉鸡系列加工生产项目	85%	2,734,195.55	337,131.49	6.90%-8.60%	募股资金 贷款	13,355,015.95

3.荷泽 2000 万只/年商品雏鸭生产项目	60%	443,008.83	443,008.83	9.036%	募股资金 贷款	740,082.63
4.荷泽饲料厂项目	40%				贷款	3,658,122.74
5.潢川县 900 万只商品鸭养殖场项目	10%				募股资金	9,560,510.23
6.污水处理设施改造	60%				其他	522,000.00
合 计		3,177,204.38	780,140.32			30,250,231.55

在建工程期末较期初减少 65,471,846.14 元，主要原因为本公司在建工程中淮阳商品肉鸡系列加工生产项目、荷泽商品雏鸭生产项目部分设施完工暂估结转固定资产所致。

10、生产性生物资产

以成本计量

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	97,837,686.85	86,820,711.50	52,304,433.28	132,353,965.07
其中：祖代种鸭	20,201,873.14	10,789,035.40	11,064,336.46	19,926,572.08
父母代种鸭	71,376,168.32	66,198,022.68	38,164,047.74	99,410,143.26
种鸡	6,259,645.39	9,833,653.42	3,076,049.08	13,017,249.73
二、累计折旧合计	37,679,875.41	54,212,661.91	38,548,450.34	53,344,086.98
其中：祖代种鸭	9,415,066.68	9,822,754.59	11,064,336.46	8,173,484.81
父母代种鸭	27,510,108.20	36,622,321.76	24,408,064.80	39,724,365.16
种鸡	754,700.53	7,767,585.56	3,076,049.08	5,446,237.01
三、账面价值合计	60,157,811.44			79,009,878.09
其中：祖代种鸭	10,786,806.46			11,753,087.27
父母代种鸭	43,866,060.12			59,685,778.10
种鸡	5,504,944.86			7,571,012.72

11、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	103,938,068.87	20,698,554.70		124,636,623.57
1、土地使用权	103,769,668.87	20,416,299.10		124,185,967.97
2、管理软件	168,400.00	282,255.60		450,655.60
二、累计摊销合计	8,222,825.55	2,439,362.25		10,662,187.80
1、土地使用权	8,176,597.52	2,374,256.47		10,550,853.99
2、管理软件	46,228.03	65,105.78		111,333.81
三、无形资产账面净值合计	95,715,243.32			113,974,435.77
1、土地使用权	95,593,071.35			113,635,113.98
2、管理软件	122,171.97			339,321.79

四、减值准备合计			
1、土地使用权			
2、管理软件			
五、无形资产账面价值合计	95,715,243.32		113,974,435.77
1、土地使用权	95,593,071.35		113,635,113.98
2、管理软件	122,171.97		339,321.79

无形资产原值期末较期初增加20,698,554.70元,为本期购入的管理软件和土地使用权。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏帐准备差异	354,850.17	293,695.85
存货跌价准备差异		15,859.01
合 计	354,850.17	309,554.86

13、资产减值准备明细

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,372,479.89	2,830,327.19		35,571.40	21,167,235.68
二、存货跌价准备	2,531,390.98		126,872.11	2,404,518.87	
三、长期股权投资 减值准备					
四、投资性房地产 减值准备					
五、固定资产减值 准备					
六、工程物资减值 准备					
七、在建工程减值 准备					
八、无形资产减值 准备					
合 计	20,903,870.87	2,830,327.19	126,872.11	2,440,090.27	21,167,235.68

14、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	期末数	期初数
质押借款	15,000,000.00	6,994,000.00
抵押借款	441,870,000.00	417,470,000.00
保证借款	50,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	15,000,000.00
合 计	546,870,000.00	464,464,000.00

本公司无已到期未偿还的短期借款。

(2) 保证借款明细

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款期限	担保人
中信银行郑州分行	30,000,000.00	4.779%	2009.11.18—2010.11.18	华英总公司
民生银行郑州分行	20,000,000.00	5.841%	2009.11.30—2010.11.30	华英总公司
合计	50,000,000.00			

(3) 抵押、质押借款明细

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	贷款利率	抵押物/质押物说明
抵押	农行潢川县支行	5,000,000.00	2009.03.17—2010.03.16	6.372%	最高额抵押合同中抵押物评估价值 42,301.88 万元
抵押	农行潢川县支行	5,000,000.00	2009.03.19—2010.03.18	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	5,000,000.00	2009.04.10—2010.04.09	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	5,000,000.00	2009.04.17—2010.04.16	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	5,000,000.00	2009.04.20—2010.04.19	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	24,000,000.00	2009.05.06—2010.05.05	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	20,000,000.00	2009.05.27—2010.05.26	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	27,000,000.00	2009.05.30—2010.05.29	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	19,770,000.00	2009.06.10—2010.06.09	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	10,000,000.00	2009.06.24—2010.06.23	2.430%	
抵押	农行潢川县支行	10,000,000.00	2009.06.26—2010.06.25	2.430%	
抵押	农行潢川县支行	13,000,000.00	2009.08.13—2010.08.12	2.430%	
抵押	农行潢川县支行	15,000,000.00	2009.08.26—2010.08.25	2.430%	
抵押	农行潢川县支行	25,000,000.00	2009.09.03—2010.09.02	2.430%	
抵押	农行潢川县支行	12,300,000.00	2009.09.23—2010.09.22	2.430%	
抵押	农行潢川县支行	3,500,000.00	2009.10.13—2010.10.12	2.430%	最高额抵押合同资产评估价值 5,750.07 万元
抵押	农行潢川县支行	16,900,000.00	2009.05.12—2010.05.11	6.372%	
抵押	农行潢川县支行	5,000,000.00	2009.07.10—2010.07.09	2.430%	
抵押	农行潢川县支行	5,000,000.00	2009.07.10—2010.07.09	2.430%	最高额抵押合同资产评估价值 39,985 万元
抵押	农行潢川县支行	9,400,000.00	2009.09.09—2010.09.08	2.430%	
抵押	农行潢川县支行	28,000,000.00	2009.11.03—2010.11.02	2.430%	最高额抵押合同中抵押物作价 14572.52 万元
抵押	农行潢川县支行	7,000,000.00	2009.11.24—2010.11.23	2.430%	
抵押	中行潢川县支行	9,000,000.00	2009.08.21—2010.08.20	2.430%	
抵押	中行潢川县支行	12,000,000.00	2009.09.23—2010.09.22	2.430%	
抵押	中行潢川县支行	10,000,000.00	2009.09.28—2010.09.27	2.430%	
抵押	中行潢川县支行	4,000,000.00	2009.11.23—2010.11.22	2.430%	库存原材料
抵押	中行潢川县支行	6,000,000.00	2009.12.18—2010.12.17	2.430%	
抵押	中行潢川县支行	9,000,000.00	2009.12.28—2010.12.27	2.430%	房地产最高额抵押合同抵押物评估价值
质押	工行潢川县支行	15,000,000.00	2009.11.20—2010.05.17	2.430%	
抵押	浦发银行郑州分行	10,000,000.00	2009.05.20—2010.05.17	5.841%	
抵押	浦发银行郑州分行	15,000,000.00	2009.05.20—2010.05.19	5.841%	

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	贷款利率	抵押物/质押物说明
抵押	浦发银行郑州分行	15,000,000.00	2009.09.08—2010.09.07	5.841%	7,460.93 万元
抵押	农业发展银行潢川县支行	43,000,000.00	2009.10.26—2010.10.20	2.430%	最高额抵押合同抵押物评估价值 11,111.60 万元
抵押	农业发展银行潢川县支行	7,000,000.00	2009.10.29—2010.10.28	2.430%	
抵押	农业发展银行潢川县支行	14,000,000.00	2009.11.30—2010.11.29	2.430%	
抵押	农行丰城市支行	7,000,000.00	2009.06.25—2010.06.24	8.5905%	最高额抵押合同抵押物作价 2,194.66 万元
抵押	单县农村信用联社	5,000,000.00	2009.07.31-2010.07.10	9.036%	抵押物价值 861 万元
合计		456,870,000.00			

上述浦发银行郑州分行的短期借款 4000 万元除最高额抵押外，华英总公司提供了 4500 万元的最高额保证。

上述农行丰城市支行借款 700 万元由本公司提供了最高额为 1000 万元的保证，担保期间为 2008 年 6 月 20 日至 2011 年 6 月 19 日。

15、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	70,000,000.00	7,000,000.00
合计	70,000,000.00	7,000,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末数	期初数
一年以内	106,121,769.08	135,276,653.42
一年以上	6,444,757.98	5,716,689.03
合计	112,566,527.06	140,993,342.45

(2) 本公司应付账款中无应付关联方款项。

(3) 本公司期末应付账款中，一年以上应付账款未偿还的原因为应付购货款未及时结算。

17、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	期末数	期初数
一年以内	12,916,460.56	24,745,620.75
一年以上	1,785,018.77	
合计	14,701,479.33	24,745,620.75

(2) 本公司预收款项中无预收关联方款项。

(3) 本公司期末预收款项中, 一年以上预收款项未偿还的原因为预收的销货款未结算。

18、应付职工薪酬

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,336,270.22	85,072,451.34	83,285,072.08	10,123,649.48
二、职工福利费		2,368,857.38	2,368,857.38	
三、社会保险费	650,762.95	3,189,071.57	3,555,946.61	283,887.91
1. 医疗保险费	88,383.97	669,875.44	693,826.83	64,432.58
2. 基本养老保险费	504,296.63	2,215,233.91	2,719,530.54	
3. 失业保险费		170,526.53	50,000.00	120,526.53
4. 工伤保险费	39,778.86	67,781.78	69,487.48	38,073.16
5. 生育保险费	18,303.49	65,653.91	23,101.76	60,855.64
四、住房公积金		209,153.47	200,000.00	9,153.47
五、工会经费和职工教育经费	1,523,444.25		1,523,444.25	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	10,510,477.42	90,839,533.76	90,933,320.32	10,416,690.86

19、应交税费

项 目	期末数	期初数
1. 增值税	-14,203,859.64	-13,723,539.43
2. 营业税	964,187.01	773,377.44
3. 城市维护建设税		68,368.50
4. 所得税	2,678,537.69	2,542,772.93
5. 个人所得税	21,815.68	11,291.41
6. 教育费附加		41,546.10
7. 房产税	291,301.75	
合 计	-10,248,017.51	-10,286,183.05

20、应付利息

项 目	期末数	期初数
应付银行借款利息	215,675.75	
合 计	215,675.75	

21、其他应付款

(1) 其他应收款按账龄列示

项 目	期末数	期初数
一年以内	57,843,907.10	39,709,968.16
一年以上	13,757,394.42	2,693,710.65
合 计	71,601,301.52	42,403,678.81

(2) 本公司其他应付款中应付关联方款项详见附注“六.5 关联方应收应付款项”之说明。

(3) 本公司期末其他应付款中，一年以上其他应付款系尚未支付的往来款项。

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	8,000,000.00	
抵押借款	19,800,000.00	47,000,000.00
保证借款	11,000,000.00	
合 计	38,800,000.00	47,000,000.00

(2) 抵押借款明细表

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	抵押说明
国家开发银行河南省分行	2008-3-31	2010-9-20	7.74%	4,000,000.00	河南陈州华英禽业有限公司土地使用权提供抵押担保
农业发展银行潢川县支行	2008-9-28	2010-9-27	7.56%	15,800,000.00	河南华英房地产开发有限责任公司土地使用权评估价值 8563.94 万元
合 计				19,800,000.00	

23、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款		18,000,000.00
抵押借款	53,000,000.00	69,000,000.00
保证借款	49,000,000.00	
合 计	102,000,000.00	87,000,000.00

(2) 保证借款明细

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款期限	担保人
国家开发银行河南省分行	44,000,000.00	7.560%	2009.06.30—2014.06.27	安钢集团信阳钢铁有限责任公司
国家开发银行江西省分行	5,000,000.00	5.400%	2009.11.02—2011.11.01	南昌市个私民营企业信用担保有限责任公司
合计	49,000,000.00			

上述国家开发银行河南省分行借款总额为 5000 万元，其中一年内到期金额为 600 万元，已在本附注五.22 中披露；上述国家开发银行江西省分行借款总额为 1000 万元，其中一年内到期金额为 500 万元，已在本附注五.22 中披露。

(3) 抵押借款明细表

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	抵押物说明
国家开发银行河南省分行	2008-3-31	2013-3-31	7.74	5,000,000.00	河南陈州华英禽业有限公司 土地使用权提供抵押担保
国家开发银行河南省分行	2008-6-12	2013-6-12	7.74	10,000,000.00	
农业发展银行潢川县支行	2008-9-28	2013-9-27	7.56	33,200,000.00	河南华英房地产开发有限责 任公司土地使用权评估价值 8563.94 万元
潢川县西关信用社	2009-4-12	2014-4-12	11.88	4,800,000.00	潢川县港华羽绒制品有限公司 固定资产提供抵押担保
合计				53,000,000.00	

24、长期应付款

单 位	期限	初始金额	期末余额
江西丰城市政府借款	自 2007 年起 10 年内清偿	20,000,000.00	15,000,000.00
江西丰城市政府借款	自 2009 年起 10 年内清偿	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		30,000,000.00	25,000,000.00

上述长期应付款中，有 2,000 万元系本公司设立江西丰城华英禽业有限公司时，由江西省丰城市政府提供给本公司的资金，本金 2,000 万元，不支付利息，约定本金分 10 年自 2006 年起偿还，实际 2007 年偿还第一期 200 万元；2008 年偿还第二期的 200 万元及第三期的 100 万元。有 1000 万元系本公司在江西丰城市建设种鸭养殖项目，由江西省丰城市政府先期垫付的项目建设资金，不支付利息，自 2009 年起分 10 年偿还。

25、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
肉鸡综合加工项目专项补贴	10,529,592.00	11,845,791.00
种鸡繁育专项补贴	2,735,304.00	3,077,217.00
清洁生产及废水深度治理专项补贴	4,800,000.00	
合计	18,064,896.00	14,923,008.00

本公司子公司河南陈州华英禽业有限公司收到淮阳县政府拨付的肉鸡综合加工项目专项补贴 13,161,990.00 元，种鸡繁育专项补贴 3,419,130.00 元，合计 16,581,120.00 元，上述政府补助系与商品肉鸡养殖、繁育及加工生产项目建设相关的政府补助系与资产相关的政府补助，作为递延收益在项目开始生产经营起，按 10 年平均分摊转入当期利润，2009 年计入营业外收入 1,658,112.00 元。

本公司收到清洁生产及废水深度治理专项补贴 6,000,000.00 元，根据相关资产的使用年限，按 5 年平均分摊转入当期利润，2009 年计入营业外收入 1,200,000.00 元。

26、股本

	期初数		本报告期变动增减 (+, -)			期末数	
	数量	比例	发行新股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,000,000	100.00%	7,400,000		7,400,000	117,400,000	79.86%

1、国家持股							
2、国有法人持股	82,500,000	75.00%		-3,700,000	-3,700,000	78,800,000	53.61%
3、其他内资持股	27,500,000	25.00%	7,400,000		7,400,000	34,900,000	23.73%
其中：境内非国有法人持股	27,500,000	25.00%				27,500,000	18.70%
4、社会保障基金理事会				3,700,000	3,700,000	3,700,000	2.52%
5、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份			29,600,000		29,600,000	29,600,000	20.14%
1、人民币普通股			29,600,000		29,600,000	29,600,000	20.14%
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	110,000,000	100.00%	37,000,000		37,000,000	147,000,000	100.00%

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 号文《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 14700 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 万国有股转由全国社会保障基金理事会持有。

本公司股本已经国富浩华会计师事务所有限公司出具浩华会业字（2009）第 2758 号《验资报告》验证。

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,447,182.13	551,837,100.00		553,284,282.13
其他资本公积	21,380,102.93			21,380,102.93
合 计	22,827,285.06	551,837,100.00		574,664,385.06

股本溢价增加 551,837,100.00 元，系本公司本期公开发行普通股股票 3,700 万股取得的股本溢价。

其他资本公积 21,380,102.93 元中权益法核算股权投资准备 9,705,812.30 元；原制度转入资本公积 11,674,290.63 元，其中：拨款转入 10,475,968.09 元，其他资本公积 1,198,322.54 元。

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	22,917,953.75	4,986,282.86		27,904,236.61
任意盈余公积				
合 计	22,917,953.75	4,986,282.86		27,904,236.61

29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	115,744,142.57	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	115,744,142.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,268,984.92	
减：提取法定盈余公积	4,986,282.86	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	151,026,844.63	

经本公司第三届董事会第十二次会议审议通过的本年度利润分配预案，拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本为基数，按每 10 股派送 1 元现金股利（含税），共计分配现金股利 14,700,000.00 元。上述利润分配预案尚需经本公司 2009 年度股东大会审议批准。

30、营业收入、营业成本

（1）分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	927,626,334.35	954,797,078.82
其他业务收入	4,758,232.65	7,729,173.43
合 计	932,384,567.00	962,526,252.25
主营业务成本	810,164,532.03	830,502,307.99
其他业务成本	2,641,918.47	2,591,644.02
合 计	812,806,450.50	833,093,952.01

（2）按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冻鸭产品	576,699,788.16	481,560,988.05	625,381,106.86	532,894,587.21
熟食	84,894,897.91	72,994,449.43	97,852,931.08	84,823,381.67
鸭苗	149,526,343.53	113,346,529.50	118,096,305.62	82,245,235.34
鸡苗	7,089,847.00	6,809,052.00	14,882,119.50	12,382,273.28
鸭毛	25,513,982.74	50,550,600.96	32,998,722.72	55,939,210.81

饲料	6,335,623.37	5,740,644.94	6,852,775.62	6,345,757.82
冻鸡产品	73,164,512.82	74,074,449.71	56,711,167.42	54,291,509.46
种鸡蛋	4,401,338.82	5,087,817.44	2,021,950.00	1,580,352.40
租赁收入	4,196,191.44	2,514,758.65	7,000,000.00	2,513,561.23
其他	562,041.21	127,159.82	729,173.43	78,082.79
合 计	932,384,567.00	812,806,450.50	962,526,252.25	833,093,952.01

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	854,280,958.53	750,194,367.35	869,094,064.02	765,778,447.25
出口	73,345,375.82	59,970,164.68	85,703,014.80	64,723,860.74
合 计	927,626,334.35	810,164,532.03	954,797,078.82	830,502,307.99

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

本公司 2009 年度主营业务前五名客户的销售收入总额为 132,680,696.97 元，占全部主营业务收入的比例为 14.30%。

31、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	208,309.57	350,000.00	5%
城市维护建设税	58,185.43	30,092.22	1%、5%
教育费附加	40,095.02	19,022.96	3%
其他	10,000.00		
合 计	316,590.02	399,115.18	

32、财务费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,359,555.00	44,147,126.03
减：利息收入	661,814.76	1,586,595.70
手续费	1,381,871.61	147,667.03
减：汇兑损益	-418,824.46	-351,043.16
合 计	37,498,436.31	43,059,240.52

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,830,327.19	-362,109.13
二、存货跌价损失	-126,872.11	2,531,390.98
合 计	2,703,455.08	2,169,281.85

34、投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	10,064.79	-1,370.69
合 计	10,064.79	-1,370.69

35、营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产利得合计		
其中：处置固定资产利得		
处置无形资产利得		
2. 债务重组利得		
3. 罚款收入	9,100.00	13,721.64
4. 政府补助收入	15,617,211.20	14,707,286.00
5. 捐赠款		1,000,000.00
6. 其他	10,160.35	27,280.00
合 计	15,636,471.55	15,748,287.64

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
清真贷款贴息	5,693,015.20	9,881,764.00
增值税即征即退/返还		650,000.00
樱桃谷鸭养殖加工技术开发		300,000.00
农轻纺产品贸易促进资金		1,370,000.00
畜牧业灾后恢复重建补助		300,000.00
进出口企业奖励	344,700.00	193,810.00
富民强县专项行动项目经费		300,000.00
肉鸡综合加工项目专项补贴	1,658,112.00	1,658,112.00
养殖小区补助	267,300.00	
农业技术体系建设补助	300,000.00	
国际市场开拓资金	86,500.00	
农业产业化补助	70,000.00	
肉鸭新品种选育技术研究经费	100,000.00	
招商引资补助款	1,000,000.00	

农业产业化贷款贴息	1,090,000.00	
清洁生产及废水深度治理专项补贴	1,200,000.00	
利差补贴	619,584.00	
房产税、土地使用税返还	3,138,000.00	
畜禽良种繁育补贴	50,000.00	
其他补助		53,600.00
合 计	15,617,211.20	14,707,286.00

(3) 清真贷款贴息, 本公司为全国少数民族特需用品定点生产企业, 根据银发[1997]437号《关于民族贸易和民族用品生产贷款继续实行优惠利率的通知》和银发[2003]8号《中国人民银行关于民族贸易和民族用品生产贷款利率事宜的通知》, 本公司2008年度、2009年度分别取得民族贸易贷款贴息9,881,764.00元、5,693,015.20元, 该项贴息属于“十一五”计划中对少数民族特需用品定点生产企业的补贴, 属于经常性收益。

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、处置非流动资产损失合计		
其中：处置固定资产损失		
处置无形资产损失		
2、债务重组损失		
3、捐赠支出	472,000.00	211,420.00
4、税收滞纳金	109,589.75	
5、其他	71,548.00	65,644.53
合 计	653,137.75	277,064.53

37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	528,496.95	1,309,196.43
减：递延所得税调整	45,295.31	285,564.13
合 计	483,201.64	1,023,632.30

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 收益指标

2009 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.47%	12.74%	0.37	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	9.83%	0.28	

2008 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.24%	18.86%	0.43	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.44%	16.89%	0.38	

(2) 净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2009 年度	2008 年度
净利润	1	40,331,300.93	50,070,133.55
归属于普通股股东的净利润	2	40,268,984.92	46,798,344.68
归属于母公司股东的税后非经常性损益	3	9,191,944.19	4,892,172.19
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4=2-3	31,077,040.73	41,906,172.49
归属于公司股东的期初净资产	5	271,489,381.38	224,691,036.70
归属于公司股东的期末净资产	6	900,595,466.30	271,489,381.38
发行新股或债转股等本期新增的归属于公司股东的净资产	7	588,837,100.00	
回购或现金分红等减少的归属于公司股东的净资产	9		
归属于公司股东的净资产加权平均数	10	316,158,753.01	248,090,209.04
全面摊薄净资产收益率 I	11=2÷6	4.47%	17.24%
全面摊薄净资产收益率 II	12=4÷6	3.45%	15.44%
加权平权净资产收益率 I	13=2÷10	12.74%	18.86%
加权平权净资产收益率 II	14=4÷10	9.83%	16.89%

(3) 每股收益率的计算过程

项 目	序号	2009 年度	2008 年度
净利润	1	40,331,300.93	50,070,133.55
归属于普通股股东的净利润	2	40,268,984.92	46,798,344.68
归属于母公司股东的税后非经常性损益	3	9,191,944.19	4,892,172.19
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4=2-3	31,077,040.73	41,906,172.49
期初股份总数	5	110,000,000.00	110,000,000.00
发行在外的普通股加权平均数	6	110,000,000.00	110,000,000.00
基本每股收益 I	7=2÷6	0.37	0.43
基本每股收益 II	8=4÷6	0.28	0.38
稀释每股收益 I	9=2÷6		
稀释每股收益 II	10=4÷6		

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到销售及其他业务保证金	22,476,497.33
收到利息收入	661,814.76
收到政府补助收入	12,759,099.20
收到与单位及个人往来款	22,380,165.04
合 计	58,277,576.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付销售及其他业务保证金	22,755,554.58
支付销售费用及管理费用	28,097,071.42
支付手续费	1,381,871.61
捐赠及其他	582,100.00
支付与单位及个人往来款	2,670,821.48
合 计	55,487,419.09

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 6,000,000.00 元，系收到与资产相关的政府补助（清洁生产及废水深度治理专项补贴）6,000,000.00 元。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金 6,994,000.00 元，系子公司河南陈州华英禽业有限公司收回为其银行借款提供质押保证的定期存款。

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	40,331,300.93	50,070,133.55
加：资产减值准备	2,703,455.08	2,169,281.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,125,614.32	79,179,933.10
无形资产摊销	2,439,362.25	2,700,772.05
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,329,287.54	44,147,126.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,064.79	1,370.69

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,295.31	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,695,808.16	-32,376,631.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,817,155.83	-35,352,953.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,786,837.55	37,954,628.86
其他	-2,858,112.00	
经营活动产生的现金流量净额	85,289,421.58	148,493,660.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	638,406,130.51	88,911,115.21
减：现金的期初余额	88,911,115.21	86,803,658.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	549,495,015.30	2,107,456.51

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	638,406,130.51	88,911,115.21
其中：库存现金	459,286.41	1,852,326.29
可随时用于支付的银行存款	587,795,740.80	79,482,611.00
可随时用于支付的其他货币资金	50,151,103.30	7,576,177.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	638,406,130.51	88,911,115.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
河南省潢川华英禽业总公司	控股股东	国有	河南省潢川县	秦金恒	实业投资、塑编、彩印

接上表

母公司名称	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股	母公司对本公司的表决	本公司最终控制方	组织机构代码

		比例(%)	权比例(%)		
河南省潢川华英禽业总公司	15173	28.59%	28.59%	潢川县财政局	17708125-6

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
1、河南华英商业连锁有限公司	全资子公司	有限公司	河南省潢川县	曹家富	禽畜产品销售
2、河南华英樱桃谷食品有限公司	控股子公司	有限公司	河南省潢川县	曹家富	鸭肉生产深加工
3、江西丰城华英禽业有限公司	控股子公司	有限公司	江西省丰城市	曹家富	禽类养殖加工
4、潢川县港华羽绒制品有限公司	控股子公司	有限公司	河南省潢川县	闵群	鸭毛、鸭绒加工
5、河南华隆羽绒有限公司	控股子公司	有限公司	河南省潢川县	曹家富	鸭毛、鸭绒加工
6、菏泽华英禽业有限公司	全资子公司	有限公司	山东省单县	曹鹏	禽类养殖、加工
7、河南陈州华英禽业有限公司	全资子公司	有限公司	河南省淮阳县	曹家富	禽类养殖、加工

接上表 单位：(万元)

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
1、河南华英商业连锁有限公司	500 万元	100%	100%	74073579-0
2、河南华英樱桃谷食品有限公司	1017 万美元	50%	50%	76622594-0
3、江西丰城华英禽业有限公司	219.88 万美元	72.71%	72.71%	76703625-2
4、潢川县港华羽绒制品有限公司	125 万美元	41%	41%	73908228-6
5、河南华隆羽绒有限公司	416 万美元	51%	51%	76024949-0
6、菏泽华英禽业有限公司	1000 万元	100%	100%	79393046-9
7、河南陈州华英禽业有限公司	1000 万元	100%	100%	79821951-0

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
1、河南省农业综合开发公司	股东
2、辽宁省粮油食品边贸公司	股东
3、潢川县康源生物工程有限公司	股东
4、杭州新元亨动物药业有限公司	股东
5、河南华英房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

河南省潢川华英禽业总公司	采购物资	购包装袋	市场价			3,059,239.48	5.46
河南省潢川华英禽业总公司	出租房屋	出租办公场所	协议价	30,000.00	0.71	30,000.00	0.43
河南省潢川华英禽业总公司	租赁房屋	租赁厂房	协议价	30,000.00	100.00		
河南省潢川华英禽业总公司	受让固定资产	受让固定资产	协议价	298,747.59	100.00		
关联交易说明	<p>关联交易原则及定价政策</p> <p>本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。</p> <p>本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。</p>						

(2) 本公司接受各关联单位担保借款或为各关联单位提供借款担保明细资料如下：

借款单位	担保单位	担保金额	担保方式
本公司	河南华英房地产开发有限责任公司	4900 万元	土地使用权抵押
本公司	华英总公司	4000 万元	最高额保证

(3) 本公司向关联方借款及支付利息情况

贷款单位	借款性质	本期数		上期数	
		借款本金	利息	借款本金	利息
河南省农业综合开发公司	委托贷款	20,000,000.00	1,429,333.33	20,000,000.00	1,587,271.18

上述借款本期已偿还。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	潢川县康源生物工程有限公司	1,514,500.00	2,514,500.00

七、或有事项

1、本公司为河南省淇县永达食业有限公司在中信银行郑州分行借款 2000 万元提供连带责任保证，保证期限为 2008 年 11 月 25 日至 2009 年 9 月 24 日，担保责任已解除。

2、本公司于 2009 年 4 月 18 日与安钢集团信阳钢铁有限责任公司签订《融资互相担保协议》，约定双方互相提供担保，担保金额为 5000 万元，担保期限为一年。截至 2009 年 12 月 31 日止，安钢集团信阳钢铁有限责任公司借款 4000 万元由本公司提供担保。

3、除上述或有及承诺事项外，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之重大或有及承诺事项。

八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、本公司于 2010 年 2 月 8 日为安钢集团信阳钢铁有限责任公司在工商银行借款 800 万元提供担保。

2、截至 2010 年 3 月 25 日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

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 号文《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 14700 万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	27,687,484.88	29.61	1,384,374.24	8.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	16,293,664.36	17.42	13,154,861.87	76.51
其他不重大应收账款	49,541,824.75	52.97	2,654,331.07	15.44
合 计	93,522,973.99	100.00	17,193,567.18	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	7,762,785.80	12.55	388,139.29	2.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	16,292,331.38	26.34	13,151,242.77	84.67
其他不重大应收账款	37,799,007.11	61.11	1,993,167.39	12.83
合 计	61,854,124.29	100.00	15,532,549.45	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收销货款	5,426,586.12	271,329.31	5%	账龄分析法
应收销货款	3,386,597.62	169,329.88	5%	账龄分析法

应收销货款	2,794,147.75	139,707.39	5%	账龄分析法
应收销货款	1,994,966.85	99,748.34	5%	账龄分析法
应收销货款	1,807,042.62	90,352.13	5%	账龄分析法
应收销货款	1,768,150.22	88,407.51	5%	账龄分析法
应收销货款	1,667,776.99	83,388.85	5%	账龄分析法
应收销货款	1,429,968.18	71,498.41	5%	账龄分析法
应收销货款	1,413,317.94	70,665.90	5%	账龄分析法
应收销货款	1,348,655.38	67,432.77	5%	账龄分析法
应收销货款	1,275,654.56	63,782.73	5%	账龄分析法
应收销货款	1,239,690.77	61,984.54	5%	账龄分析法
应收销货款	1,120,726.64	56,036.33	5%	账龄分析法
应收销货款	1,014,203.24	50,710.15	5%	账龄分析法
合 计	27,687,484.88	1,384,374.24		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年	2,690,136.25	16.51	538,027.25	1,242,658.09	7.63	248,531.61
3 至 4 年	1,537,606.59	9.44	754,992.29	2,141,910.16	13.15	1,054,966.58
4 至 5 年	408,158.39	2.51	204,079.20	12,907,763.13	79.22	11,847,744.58
5 年以上	11,657,763.13	71.54	11,657,763.13			
合 计	16,293,664.36	100.00	13,154,861.87	16,292,331.38	100.00	13,151,242.77

(3) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	销售客户	5,426,586.12	1 年以内	5.80
2	销售客户	3,386,597.62	1 年以内	3.62
3	销售客户	2,794,147.75	1 年以内	2.99
4	销售客户	1,994,966.85	1 年以内	2.13
5	销售客户	1,807,042.62	1 年以内	1.93
合 计		15,409,340.96		16.47

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	165,016,127.34	94.70	62,250.00	7.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	632,543.61	0.36	262,359.24	32.98
其他不重大其他应收款	8,604,471.78	4.94	470,789.06	59.19
合 计	174,253,142.73	100.00	795,398.30	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	95,638,629.66	91.48		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	886,645.20	0.84	228,444.14	37.93
其他不重大其他应收款	8,025,113.52	7.68	373,859.17	62.07
合 计	104,550,388.38	100.00	602,303.31	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
子公司往来款	96,570,536.80			合并子公司
子公司往来款	43,128,467.80			合并子公司
子公司往来款	18,266,066.51			合并子公司
子公司往来款	5,806,056.23			合并子公司
往来款	1,245,000.00	62,250.00	5%	账龄分析法
合 计	165,016,127.34	62,250.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年	179,708.57	28.41	35,941.71	237,920.00	47,580.40	

3 至 4 年	218,361.81	34.52	109,180.93	234,473.23		117,236.60
4 至 5 年	234,473.23	37.07	117,236.60	64,261.81		32,130.91
5 年以上						
合 计	632,543.61	100.00	262,359.24	536,655.04		196,947.91

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的百分比(%)
1	子公司	96,570,536.80	1 年以内	55.42
2	子公司	43,128,467.80	1 年以内	24.75
3	子公司	18,266,066.51	1 年以内	10.48
4	子公司	5,806,056.23	1 年以内	3.33
5	个人	1,245,000.00	1 年以内	0.71
合 计		165,016,127.34		94.69

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
1、河南华英商业连锁有限公司	成本法	4,593,418.81	4,593,418.81		4,593,418.81
2、河南华英樱桃谷食品有限公司	成本法	41,465,018.49	41,465,018.49		41,465,018.49
3、江西丰城华英禽业有限公司	成本法	13,212,868.00	13,212,868.00		13,212,868.00
4、潢川县港华羽绒制品有限公司	成本法	4,305,000.00	4,305,000.00		4,305,000.00
5、河南华隆羽绒有限公司	成本法	17,523,086.01	17,523,086.01		17,523,086.01
6、菏泽华英禽业有限公司	成本法	10,000,000.00	500,000.00	9,500,000.00	10,000,000.00
7、河南陈州华英禽业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计		101,099,391.31	91,599,391.31		101,099,391.31

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
1、河南华英商业连锁有限公司	100.00	100.00				
2、河南华英樱桃谷食品有限公司	50.00	50.00				
3、江西丰城华英禽业有限公司	72.71	72.71				
4、潢川县港华羽绒制品有限公司	41.00	41.00				
5、河南华隆羽绒有限公司	51.00	51.00				
6、菏泽华英禽业有限公司	100.00	100.00				
7、河南陈州华英禽业有限公司	100.00	100.00				

4、营业收入、营业成本

(1) 分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	783,959,146.91	809,891,953.96
其他业务收入	414,068.60	545,593.66
合 计	784,373,215.51	810,437,547.62
主营业务成本	672,836,700.06	699,264,215.74
其他业务成本	103,289.82	78,082.79
合 计	672,939,989.88	699,342,298.53

(2) 按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冻鸭产品	550,639,893.47	455,506,418.48	589,935,491.94	497,982,766.81
熟食			43,352.99	43,352.99
鸭苗	144,472,210.03	108,774,885.09	118,096,305.62	82,245,235.34
鸡苗	2,706,335.00	3,041,498.22	5,778,475.00	3,804,001.77
鸭毛	23,455,548.21	47,815,590.89	29,933,372.57	52,274,434.08
饲料	7,055,247.60	6,575,949.94	8,832,442.42	8,325,424.62
冻鸡产品	55,215,904.40	50,864,839.72	56,602,513.42	54,149,350.13
种鸡蛋	414,008.20	257,517.72	670,000.00	439,650.00
租赁收入	30,000.00		30,000.00	
其他	384,068.60	103,289.82	515,593.66	78,082.79
合 计	784,373,215.51	672,939,989.88	810,437,547.62	699,342,298.53

5、投资收益

投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	10,064.79	-1,370.69
合 计	10,064.79	-1,370.69

6、现金流量表补充资料

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	49,862,828.63	44,924,776.64
加: 资产减值准备	1,854,112.72	-1,371,406.64
固定资产折旧、油气资产折耗	78,482,646.61	71,556,359.49
无形资产摊销	1,356,493.91	1,486,179.90

长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,475,095.73	43,347,468.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,064.79	1,370.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,115,595.31	-25,784,134.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,921,889.29	-22,352,247.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,930,772.26	-28,431,504.23
其他	-1,200,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	13,714,400.47	83,376,862.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	626,474,389.71	83,431,871.75
减：现金的期初余额	83,431,871.75	81,893,139.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	543,042,517.96	1,538,732.60

十二、补充资料

当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,924,196.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	10,064.79	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-633,877.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
税前非经常性损益合计	9,300,383.39	
所得税影响额	39,418.07	
少数股东权益影响额（税后）	69,021.13	
合 计	9,191,944.19	

河南华英农业发展股份有限公司

二〇一〇年三月二十五日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长曹家富先生签名的2009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、载有国富浩华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的公司2009年度审计报告原件。
- 四、其他有关资料。
- 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

董事长：

二〇一〇年三月二十五日