



河南华英农业发展股份有限公司

Henan Huaying Agricultural Development Co., Ltd

2013 年半年度报告

证券简称：华英农业

证券代码： 002321

披露日期：二零一三年八月二十六日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第八节 财务报告	30
第九节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、集团公司、华英农业	指	河南华英农业发展股份有限公司
华英禽业总公司	指	河南省潢川华英禽业总公司，公司控股股东
康源生物公司	指	潢川县康源生物工程有限责任公司，公司股东
农业开发公司	指	河南省农业综合开发公司，公司股东
华英樱桃谷公司	指	河南华英樱桃谷食品有限公司，公司控股子公司
陈州华英公司	指	河南陈州华英禽业有限公司，公司全资子公司
丰城华英公司	指	江西丰城华英禽业有限公司，公司控股子公司
菏泽华英公司	指	菏泽华英禽业有限公司，公司全资子公司
华隆羽绒公司	指	河南华隆羽绒有限公司，公司控股子公司
港华羽绒公司	指	潢川县港华羽绒制品有限公司，公司控股子公司
华英商业连锁公司	指	河南华英商业连锁有限公司，公司全资子公司
股东大会	指	河南华英农业发展股份有限公司股东大会
董事会	指	河南华英农业发展股份有限公司董事会
监事会	指	河南华英农业发展股份有限公司监事会
报告期	指	2013 年 1-6 月的会计期间
《公司章程》	指	河南华英农业发展股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李远平	高翔
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	0376 3119896	0376 3119896
传真	0376 3931030	0376 3931030
电子信箱	LYPing361@sohu.com	zq@hua-ying.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	802,187,974.57	873,226,728.97	-8.14%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-67,357,653.44	21,578,680.27	-412.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-72,647,669.56	14,720,907.17	-593.5%
经营活动产生的现金流量净额(元)	126,876,335.45	6,673,847.06	1,801.1%
基本每股收益(元/股)	-0.229	0.073	-413.7%
稀释每股收益(元/股)	-0.229	0.073	-413.7%
加权平均净资产收益率(%)	-7.06%	2.15%	-9.21%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,720,093,390.09	2,769,251,416.86	34.34%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,515,185,717.05	987,873,370.49	53.38%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-67,357,653.44	21,578,680.27	1,515,185,717.05	987,873,370.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-67,357,653.44	21,578,680.27	1,515,185,717.05	987,873,370.49

按境外会计准则调整的项目及金额

无

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,051,138.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,173.82	
税前非经常性损益合计		
减：所得税影响额	226,025.00	
少数股东权益影响额（税后）	337,923.84	
合计	5,290,016.12	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，饲料原料和劳动力成本仍然持续上涨，公司成本压力依然较重。尤其是受突如其来的“H7N9”禽流感事件的影响，引发了社会及民众较大消费恐慌，禽肉产品消费明显受挫，给整个家禽行业带来非常大的冲击，公司所处的行业面临较大不利影响。直接导致公司主要产品销量大幅下降，禽苗及冻品价格大幅下滑。在这种逆境中，全体员工团结一心，克难攻艰，按照“保稳定、求发展”的工作思路，沉着应对，有效化解了各种不利因素的影响，实现了企业“化危为机、保暖过冬”。全面实施了内控体系建设，创新了营销管理模式，大大提升了企业经营规范管理水平，继续保持了良好的发展势头。

二、主营业务分析

概述

公司2013年上半年实现营业收入80,218.80万元，同比下降8.14%；实现利润总额-6,524.27万元，同比下降396.75%；归属于母公司净利润-6,735.77万元，同比下降412.155%；加权平均净资产收益率为-7.06%，同比下降9.21%。销售收入有所减少，尤其是经营业绩出现大幅下滑，主要原因是：饲料原料采购价格持续上涨，劳动力成本不断上升，部分主要产品销售价格大幅下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	802,187,974.57	873,226,728.97	-8.14%	
营业成本	772,273,509.83	792,405,164.86	-2.54%	
销售费用	20,999,823.52	18,279,339.22	14.88%	
管理费用	29,294,013.31	24,221,909.79	20.94%	
财务费用	35,882,892.81	20,314,416.59	76.64%	银行借款增加以及上调借款利率，利息支出增加所致。
所得税费用	966,354.01	77,984.64	1,139.16%	
研发投入	6,584,328.69	5,941,149.01	10.83%	
经营活动产生的现金流量净额	126,876,335.45	6,673,847.06	1,801.1%	本期通过应付票据方式采购原料大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-58,230,937.18	-74,105,140.12	21.42%	
筹资活动产生的现金流量净额	796,892,667.26	269,073,100.35	196.16%	本期定向增发股票，收到募集资金。
现金及现金等价物净增	865,538,065.53	201,641,807.29	329.25%	

加额				
----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年，饲料原料和劳动力成本仍然持续上涨，公司成本压力依然较重。尤其是受突如其来的“H7N9”禽流感事件的影响，引发了社会及民众较大消费恐慌，禽肉产品消费明显受挫，给整个家禽行业带来非常大的冲击，公司所处的行业面临较大不利影响。直接导致公司主要产品销量大幅下降，禽苗及冻品价格大幅下滑。在这种逆境中，全体员工团结一心，克难攻艰，按照“保稳定、求发展”的工作思路，沉着应对，有效化解了各种不利因素的影响，实现了企业“化危为机、保暖过冬”。全面实施了内控体系建设，创新了营销管理模式，大大提升了企业经营规范管理水平，继续保持了良好的发展势头。

公司2013年上半年实现营业收入80,218.80万元，同比下降8.14%；实现利润总额-6,524.27万元，同比下降396.75%；归属于母公司净利润-6,735.77万元，同比下降412.155%；加权平均净资产收益率为-7.06%，同比下降9.21%。销售收入有所减少，尤其是经营业绩出现大幅下滑，主要原因是：饲料原料采购价格持续上涨，劳动力成本不断上升，部分主要产品销售价格大幅下降。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
畜牧行业	800,563,140.37	771,004,068.48	3.69%	-8.13%	-2.55%	-5.51%
分产品						
冻鸭产品	398,684,518.23	392,632,012.89	1.52%	-9.6%	-5.84%	-3.94%
熟食	83,824,637.15	73,891,964.44	11.85%	13.36%	12.9%	0.36%
鸭苗	74,395,822.78	90,708,327.33	-21.93%	-17.14%	23.54%	-40.15%
鸡苗	2,279,214.23	2,139,541.47	6.13%	-89.22%	-83.42%	-32.82%
鸭毛	54,614,175.11	27,721,704.08	49.24%	-5.59%	-36.66%	24.9%
饲料	32,567,920.22	31,464,545.66	3.39%	-16.9%	-16.74%	-0.19%
冻鸡产品	132,035,934.52	130,096,868.57	1.47%	4.58%	8.44%	-3.51%
种鸡蛋	2,661,222.60	4,789,181.20	-79.96%	-28.4%	43.58%	-90.22%
羽绒	19,499,695.53	17,559,922.84	9.95%	5.67%	-0.15%	5.24%
分地区						

国内	724,517,853.97	702,835,214.44	2.99%	-10.36%	-4.48%	-5.97%
出口	76,045,286.40	68,168,854.04	10.36%	20.42%	22.99%	-1.87%

四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要包括品牌、营销、产业链、产品及技术研发等领域。

1、在品牌方面，作为国内禽类养殖及加工的开拓先锋，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，曾先后荣获“中国驰名商标”、“全国质量信得过食品”、“国家质量达标食品”、“无公害农产品”、“河南省名牌产品”、“全国三绿工程十大畅销品牌”、“中国原产地域产品”等一系列荣誉，已树立起了良好的品牌地位。

2、在营销方面。公司经过多年市场开拓，在国内禽肉市场和出口市场上已形成了良好的声誉，形成了批发、超市、连锁并举的销售模式，搭建了覆盖全国的市场销售网络，主导产品畅销全国，并远销韩国、日本、新加坡、俄罗斯、中东、香港等20多个国家和地区，市场感知力敏锐，反应速度快。

3、在产业方面，华英农业已形成集樱桃谷鸭和肉鸡的育种、养殖、加工、熟食、饲料及羽绒加工等系列化生产于一体的完整产业链，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。

4、在产品及技术看研发方面，包括樱桃谷鸭及肉鸡的育种繁育、禽肉的多样性生产及开发技术、禽肉产品及制品的研发及技术创新、禽类疫病的防控及研究等领域，公司在立足自主创新研发的基础上，并加强与英国樱桃谷农场、荷兰施托克公司、梅恩公司、德国费斯曼公司等境外企业、研究机构的合作，加大与中国农大、中国农科院饲料所、河南农业大学、河南省农科院、等科研院校的合作力度。充分利用高校、科研院所的人才和技术优势，通过合作研究和共同开发，为公司掌握关键核心技术提供有力保障。具体举措：华英集团不断强化以培育和提升企业核心技术及其关键要素，确保华英在行业内领先优势。（1）是不断丰富和发展现有的支撑产品核心优势的禽肉多样性生产与开发技术，应用高新技术或先进适用技术，继续保持在全球范围内领先水平。（2）是丰富技术创新战略内容。在禽肉方面，在保持禽肉产品的技术含量高、质量好、结构优化、品种全的基础上，不断丰富和发展现有的禽肉多样化制造与开发技术，使禽肉产品保持高档化、产品结构更科学合理、质量更优，使核心技术保持国内的领先水平并接近或达到国际先进水平。在延伸技术方面，在丰富和延伸企业核心技术的过程中，发展相关的工艺技术、低温真空等禽肉制品技术，使其形成有发展潜力的新的优势技术。在制造技术方面。通过技术改造，提高制造水平，形成规模化生产，保持企业在工艺装备上处于国际的领先优势；同时大力开展禽肉的热加工工艺改进的研究。

（3）是不断完善技术创新的对策。集团不断整合企业技术力量，以企业工程技术中心为平台，优化配置企业现有技术力量，充分调动、发挥技术人员的积极性和聪明才智，组成若干项目组，有针对性地开展关键性技术难题的攻关，直接为产品创新、工艺创新、过程创新、制度创新、组织和管理创新、市场营销创新和服务创新提供技术支持，使禽肉的结构优化设计、工艺的选择等方面处于国际的领先地位。同时，开展产学研一体化。把技术中心做为产学研一体化的主要载体，在风险共担、成果共享、优势互补、共同发展的原则下，积极与高等院校、研究院所建立稳定的战略联盟，采用“院所研究，厂内配合或参与”的方式，联合研究开发等新材料、新技术、新工艺，并在此基础上，研发高新技术产品，使之产业化，直接进入禽类行业新领域的制高点以获得新领域中的竞争优势，实现跨越式发展。（4），利用科研工作站，吸引高层次科技人才，开展新材料、新产品、新工艺、新包装等方面的研究，为企业整体战略目标服务，使企业在市场竞争中处于有利地位。（5），加快实验室建设步伐，充实试验手段和扩大实验室的规模，进行禽肉及疫病控制的自主研制，开展禽肉及疫病控制的机理研究；以信息化带动技术创新，完善企业信息管理系统，利用先进的计算机技术提高企业生产制造、工程技术、检验试验的信息收集、处理质量，为华英集团的技术创新和管理创新服务。

在报告期内，公司充分发挥在品牌、营销、规模、产业链完整、产品及技术研发等方面优势，在稳步提升公司肉鸭、肉鸡系列产品现有生产规模和市场占有率的基础上，通过加大产品的研发力度和国内外市场的

推广，有效提高了市场占有率和盈利能力，也全面提升了公司持续发展能力、创新能力和核心竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
无	无	0%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
信阳银行股份有限公司	商业银行	18,500,000.00	10,000,000	2%	10,000,000	2%	18,500,000.00	1,753,030.00	长期股权投资	
合计		18,500,000.00	10,000,000	--	10,000,000	--	18,500,000.00	1,753,030.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
			0.00	0	0%	0		0.00	0.00		
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	59,787
报告期投入募集资金总额	8,500
已累计投入募集资金总额	8,500
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]652号文《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，同意贵公司非公开发行人民币普通股（A股）131,800,000.00股，每股面值1元，发行价为每股人民币4.65元，募集资金总额为612,870,000.00元，募集资金总额扣除发生费用15,000,000.00元后，实际到位资金为人民币597,870,000.00元（含保荐费、律师费用、会计师费用及信息披露费用3,200,000.00元）。该项募集资金已于2013年6月20日全部到位，已经国富浩华会计师事务所有限公司审验，出具国浩验字[2013]第708A0005号验资报告。截止2013年6月30日，募集资金使用8,500.00万元，用途为补充公司流动资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目	否	17,650	17,650				2014 年 06 月 30 日	0	否	否
潢川 2000 万只/年商品鸭屠宰项目	否	14,559	14,559				2014 年 06 月 30 日	0	否	否
单县 4000 万只/年樱桃谷商品雏鸭生产项目	否	11,659	11,659				2014 年 06 月 30 日	0	否	否
补充公司流动资金	否	14,678	14,678	8,500	8,500			0	否	否
承诺投资项目小计	--	58,546	58,546	8,500	8,500	--	--	0	--	--

超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	921	921	0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	921	921	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	59,467	59,467	8,500	8,500	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目均处建设期间，尚未达到可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 募集资金总额为 59787 万元，扣除保荐费、律师费用、会计师费用及信息披露费 320 万元后，募集资金净额为 59,467.00 万元，募集资金承诺投资总额计划为 58546 万元，超募集金 921 万元，计划作为补充流动资金，截止 2013 年 6 月 30 日，超募资金尚未使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目先期投入金额为 35,851,965.00 元，截止 2013 年 6 月 30 日公司尚未公告先期投入及置换情况，截止 2013 年 6 月 30 日募集资金项目先期投入尚未进行置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			无						

说明(分具体项目)	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目	2012 年 01 月 06 日	《河南华英农业发展股份有限公司关于向特定对象非公开发行股票预案》；公告披露网站为巨潮网
潢川 2000 万只/年商品鸭屠宰项目	2012 年 01 月 06 日	《河南华英农业发展股份有限公司关于向特定对象非公开发行股票预案》；公告披露网站为巨潮网
单县 4000 万只/年樱桃谷商品雏鸭生产项目	2012 年 01 月 06 日	《河南华英农业发展股份有限公司关于向特定对象非公开发行股票预案》；公告披露网站为巨潮网
补充公司流动资金	2012 年 01 月 06 日	《河南华英农业发展股份有限公司关于向特定对象非公开发行股票预案》；公告披露网站为巨潮网

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
1、河南华英商业连锁有限公司	子公司	食品行业	禽畜产品销售	500 万元	6,506,232.15	-5,142,814.86	2,593,826.11	254,142.85	71,049.85
2、河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司	食品行业	鸭肉生产深加工	1017 万美元	192,047,056.51	105,265,924.46	81,230,811.04	2,053,757.23	2,295,100.07
3、江西丰城华英禽业有限公司	子公司	食品行业	禽类养殖加工	219.88 万美元	68,795,278.08	-11,197,293.14	19,235,830.89	-2,544,164.91	-2,548,245.73
4、潢川县港华羽绒制品有限公司	子公司	食品行业	鸭毛、鸭绒加工	125 万美元	24,710,862.87	7,766,020.38	19,499,695.53	1,594,901.18	1,274,483.81

5、河南华隆羽绒有限公司	子公司	食品行业	鸭毛、鸭绒加工	416 万美元	54,928,317.66	50,513,896.85	1,619,282.92	-149,688.39	-113,283.07
6、菏泽华英禽业有限公司	子公司	食品行业	禽类养殖、加工	10000 万元	262,344,847.18	126,076,269.50	121,662,732.44	-5,546,558.43	-4,667,810.45
7、河南陈州华英禽业有限公司	子公司	食品行业	禽类养殖、加工	10000 万元	313,465,015.09	96,339,629.53	69,075,381.56	-5,878,468.56	-5,049,412.56
8、河南华姿雪羽绒制品有限公司	参股公司	羽绒行业	羽绒制品	1000 万元	13,779,270.00	10,999,894.70	13,479,406.55	999,894.70	999,894.70
9、信阳银行股份有限公司	参股公司	金融行业	存贷款	50020.06 万元					

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
无	0	0	0		
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	-10,000	至	-8,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-2,968.25		
业绩变动的的原因说明	饲料原料和劳动力成本不断上涨，加之“H7N9”禽流感的持续影响尚未完全消除，产品销售量和销售价格尚未得到根本回升，导致经营业绩下滑。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
不适用	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 18 日	郑州 证券部	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司	1、公司非公开发行股票的进展情况；2、公司的 2012 年度生产经营下滑情况；3、公司发展规划

第五节 重要事项

一、公司治理情况

在报告期内，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》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关的法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系。

公司第四届董事会第十九次会议审议通过《库存商品跌价风险披露制度》（2013年2月），于2013年2月8日在巨潮资讯网披露了相关公告；公司第四届董事会第二十三次会议及2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》及《关于修改公司章程的议案》，公司于2013年7月10日在巨潮资讯网披露了《公司章程》（2013年7月）。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
无										

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
无													

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
无											
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
无												

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定	被投资企业						

		价原则	的名称	的主营业务	的注册资本	的总资产(万元)	的净资产(万元)	的净利润(万元)
--	--	-----	-----	-------	-------	----------	----------	----------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
河南华姿雪羽绒制品有限公司	参股公司	应付关联方债务	预收款	否	168.73	0	168.73
河南华英房地产开发有限责任公司	控股股东子公司	应付关联方债务	临时借款	否	1,665	0	1,665
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

5、其他重大关联交易

截止2013年6月30日，公司之控股股东河南省潢川华英禽业总公司共为本公司银行借款提供担保47600.00万元；截止2013年6月30日，受同一母公司控制的河南华英房地产开发有限责任公司共为本公司银行借款提供担保3270万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
不适用		

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

公司之控股子公司河南华隆羽绒有限公司整体资产（土地、房屋、设备）租赁给浙江东兴羽绒有限公司，2013年1-6月实现租赁费收入161.93万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
安钢集团信阳钢铁 有限责任公司	2012年06 月30日	10,000	2012年08月 06日	4,000	连带责任保 证	两年	否	否
菏泽华英禽业有限 公司合同养殖户	2013年02 月08日	800	2013年02月 08日	340	连带责任保 证	三年	否	否
河南陈州华英禽业 有限公司合同养殖 户	2013年03 月28日	1,000	2013年03月 28日	500	连带责任保 证	三年	否	否
华英淮滨分公司合 同养殖户	2013年03 月28日	2,000	2013年03月 28日	0	连带责任保 证	三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		3,800		报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）		840		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		13,800		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		4,840		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
菏泽华英禽业有限 公司	2012年08 月08日	1,000	2012年10月 10日	800	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	800
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	3,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	840
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	14,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	5,640
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		3.72%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	已履行完毕				
其他对公司中小股东所作承诺	河南省潢川华	公司本次股票	2009 年 03 月 02	长期	报告期内, 上述

	英禽业总公司	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"。	日		承诺在严格履行中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	---------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

(一) 截止披露日关于公司非公开发行股票的进展情况说明:

(1) 2013年2月6日召开第四届董事会第十九次会议审议通过《关于延长公司非公开发行股票方案决议有效期的议案》;《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关具体事宜有效期的议案》;2013年2月8日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露了《第四届董事会第十九次会议决议公告》(编号2013-004)。

(2) 2013年2月25日召开2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长公司非公开发行股票方案

决议有效期的议案》；《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关具体事宜有效期的议案》；2013年2月26日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露了《2013年第一次临时股东大会决议》的公告（编号2013-007）。

(3) 公司向特定对象非公开发行股票，获中国证监会发审委审核有条件通过；2013年4月8日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露了《证监会发审委审议非公开发行股票通过的公告》（编号2013-018）。

(4) 公司向特定对象非公开发行股票，获中国证监会核准；2013年5月20日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露了《关于非公开发行股票获得中国证监会核准批文的公告》（编号2013-024）；《中国证券监督管理委员会关于核准公司非公开发行股票的批复》。

(5) 公司向特定对象非公开发行股票上市。2013年7月4日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露了《北京大成律师事务所关于公司非公开发行A股股票发行合规性的法律意见书》；《光大证券股份有限公司关于公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告》；《光大证券股份有限公司关于公司非公开发行股票之上市保荐书》；《非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书摘要》；《非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书》。

(6) 公司向特定对象非公开发行股票，关于使用募集资金置换的相关议案，于2013年7月9日召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；2013年7月10日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露了《第四届董事会第二十三次会议决议公告》（编号2013-030）；《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告》（编号2013-032）。

(7) 2013年7月20日公司披露了《关于签订募集资金三方监管协议的公告》（编号2013-035）。(详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn)

(二) 关于公司注册资本变更的情况说明：

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]652号《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司本次非公开发行股票新增股份131,800,000股。于2013年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。并于2013年7月5日在深圳证券交易所上市。公司注册资本将由发行前的294,000,000元，变更为425,800,000元。详见公司2013年7月10日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《第四届董事会第二十三次会议决议公告》（编号2013-030）及《公司章程》（2013年7月）。

(三) 关于公司内部控制规范工作的进展情况：

(1) 2013年3月26日召开第四届董事会第二十次会议审议通过《关于公司内部控制规范工作进展的议案》。2013年3月28日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露了《关于公司内部控制规范工作进展的公告》。（编号2013-012）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	2,617,500	0.89%						2,617,500	0.89%
5、高管股份	2,617,500	0.89%						2,617,500	0.89%
二、无限售条件股份	291,382,500	99.11%						291,382,500	99.11%
1、人民币普通股	291,382,500	99.11%						291,382,500	99.11%
三、股份总数	294,000,000	100%						294,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		27,397						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南省潢川华英禽业总公司	国有法人	28.59%	84,053,334			84,053,334		

潢川县康源生物工程有限责任公司	境内非国有法人	14.92%	43,860,000			43,860,000	质押	40,700,000
河南省农业综合开发公司	国有法人	11.91%	35,026,666			35,026,666		
中国工商银行一建信优化配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	3,086,294			3,086,294		
曹家富	境内自然人	0.64%	1,890,000		1,417,500	472,500		
王世军	境内自然人	0.49%	1,440,310			1,440,310		
杜薇	境内自然人	0.36%	1,051,898			1,051,898		
杨志明	境内自然人	0.2%	600,000		450,000	150,000		
李世良	境内自然人	0.17%	500,000		375,000	125,000		
程鹏	境内自然人	0.16%	470,152			470,152		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南省潢川华英禽业总公司	84,053,334	人民币普通股	84,053,334					
潢川县康源生物工程有限责任公司	43,860,000	人民币普通股	43,860,000					
河南省农业综合开发公司	35,026,666	人民币普通股	35,026,666					
中国工商银行一建信优化配置混合型证券投资基金	3,086,294	人民币普通股	3,086,294					
王世军	1,440,310	人民币普通股	1,440,310					
杜薇	1,051,898	人民币普通股	1,051,898					
曹家富	472,500	人民币普通股	472,500					
程鹏	470,152	人民币普通股	470,152					
李兴林	432,128	人民币普通股	432,128					
冷润元	417,400	境内上市外资股	417,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，	前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东之间和前 10 名股东之							

以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	间未知是否存在关联关系，也未知是否为一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东潢川县康源生物工程有限责任公司除通过普通账户持有公司股份 40,930,000 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,930,000 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
闵群	常务副经理	现任	500,000	0	63,834	436,166	375,000	0	375,000
合计	--	--	500,000	0	63,834	436,166	375,000	0	375,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹龙根	董事	离职	2013年04月18日	个人原因
谢文用	董事	离职	2013年04月18日	个人原因
许小梁	职工监事	离职	2013年03月24日	个人原因
胡奎	董事	被选举	2013年04月18日	补选
汪开江	董事	被选举	2013年04月18日	补选
金厚军	职工监事	被选举	2013年03月24日	公司职工代表大会选举
闵群	常务副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任
张家明	常务副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任
张予	副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任
李世良	副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任
胡志兵	副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任

胡奎	副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任
刘明金	副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任
范俊岭	副总经理	聘任	2013年03月26日	2013年聘任，新增副总
汪开江	副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任
李远平	副总经理	聘任	2013年03月26日	任期一年届满，继续聘任

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,371,017,445.39	464,479,379.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	212,859,512.04	192,093,829.73
预付款项	51,023,958.05	112,430,098.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,168,492.85	16,101,973.12
买入返售金融资产		
存货	483,051,208.24	443,225,249.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,132,120,616.57	1,228,330,530.41

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,325,312.53	24,845,363.08
投资性房地产	38,364,007.13	38,482,456.62
固定资产	1,093,066,189.58	1,105,049,624.85
在建工程	4,018,640.52	1,687,436.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	154,926,337.89	176,062,912.90
油气资产		
无形资产	267,306,409.21	193,261,654.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,223,667.18	980,649.02
递延所得税资产	742,209.48	550,789.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,587,972,773.52	1,540,920,886.45
资产总计	3,720,093,390.09	2,769,251,416.86
流动负债：		
短期借款	1,278,730,000.00	1,050,270,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	286,000,000.00	129,000,000.00
应付账款	245,989,015.17	220,191,982.13
预收款项	68,061,563.44	45,388,078.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,383,221.97	32,886,743.09
应交税费	-41,460,714.53	-26,049,192.39

应付利息		
应付股利		
其他应付款	150,545,395.54	149,652,425.57
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	33,200,000.00	26,700,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,052,448,481.59	1,628,040,036.66
非流动负债：		
长期借款	10,500,000.00	10,000,000.00
应付债券		
长期应付款	22,450,130.00	22,450,130.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	40,601,483.88	43,128,872.66
非流动负债合计	73,551,613.88	75,579,002.66
负债合计	2,126,000,095.47	1,703,619,039.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,800,000.00	294,000,000.00
资本公积	890,534,385.06	427,664,385.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	39,721,528.52	39,721,528.52
一般风险准备		
未分配利润	159,129,803.47	226,487,456.91
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,515,185,717.05	987,873,370.49
少数股东权益	78,907,577.57	77,759,007.05
所有者权益（或股东权益）合计	1,594,093,294.62	1,065,632,377.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,720,093,390.09	2,769,251,416.86

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：汪开江先生

会计机构负责人：汪开江先生

2、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,357,298,337.13	458,945,351.77
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	157,200,912.50	146,375,102.63
预付款项	39,057,772.75	92,933,575.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	214,671,216.27	199,382,572.17
存货	342,911,739.95	322,790,036.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,111,139,978.60	1,220,426,638.49
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	306,424,703.84	305,944,754.39
投资性房地产		
固定资产	616,586,712.14	629,404,062.05
在建工程	1,388,986.16	230,332.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	133,658,012.13	153,254,808.19
油气资产		
无形资产	193,859,423.43	118,883,831.15
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,251,917,837.70	1,207,717,787.78
资产总计	3,363,057,816.30	2,428,144,426.27
流动负债：		
短期借款	1,245,870,000.00	1,002,370,000.00
交易性金融负债		
应付票据	266,000,000.00	129,000,000.00
应付账款	148,082,665.17	119,969,167.48
预收款项	43,495,207.57	30,920,777.37
应付职工薪酬	24,904,486.40	23,669,792.44
应交税费	-24,998,481.60	-14,244,257.53
应付利息		
应付股利		
其他应付款	113,673,694.01	119,827,736.92
一年内到期的非流动负债	29,700,000.00	26,700,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,846,727,571.55	1,438,213,216.68
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
长期应付款	9,450,130.00	9,450,130.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	800,000.00	1,600,000.00
非流动负债合计	10,250,130.00	21,050,130.00
负债合计	1,856,977,701.55	1,459,263,346.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,800,000.00	294,000,000.00
资本公积	883,605,272.76	420,735,272.76
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	39,721,528.52	39,721,528.52
一般风险准备		
未分配利润	156,953,313.47	214,424,278.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,506,080,114.75	968,881,079.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,363,057,816.30	2,428,144,426.27

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：汪开江先生

会计机构负责人：汪开江先生

3、合并利润表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	802,187,974.57	873,226,728.97
其中：营业收入	802,187,974.57	873,226,728.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	875,517,647.89	857,713,397.50
其中：营业成本	772,273,509.83	792,405,164.86
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	150,740.03	148,402.98
销售费用	20,999,823.52	18,279,339.22
管理费用	29,294,013.31	24,221,909.79
财务费用	35,882,892.81	20,314,416.59
资产减值损失	16,916,668.39	2,344,164.06
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）	2,232,979.45	-574,777.42
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）	-71,096,693.87	14,938,554.05
加：营业外收入	6,051,138.78	7,101,388.78
减：营业外支出	197,173.82	53,936.07
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-65,242,728.91	21,986,006.76
减：所得税费用	966,354.01	77,984.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-66,209,082.92	21,908,022.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-67,357,653.44	21,578,680.27
少数股东损益	1,148,570.52	329,341.85
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.229	0.073
（二）稀释每股收益	-0.229	0.073
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-66,209,082.92	21,908,022.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-67,357,653.44	21,578,680.27
归属于少数股东的综合收益总额	1,148,570.52	329,341.85

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：汪开江先生

会计机构负责人：汪开江先生

4、母公司利润表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	546,845,116.02	554,188,915.35
减：营业成本	531,877,037.69	499,188,600.82

营业税金及附加		
销售费用	13,362,091.89	12,056,603.44
管理费用	19,469,073.26	9,713,685.02
财务费用	33,157,403.60	18,634,065.12
资产减值损失	12,093,103.87	857,013.57
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）	2,232,979.45	-574,777.42
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）	-60,880,614.84	13,164,169.96
加：营业外收入	3,419,650.00	2,257,047.42
减：营业外支出	10,000.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-57,470,964.84	15,391,217.38
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-57,470,964.84	15,391,217.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.195	0.052
（二）稀释每股收益	-0.195	0.052
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-57,470,964.84	15,391,217.38

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：汪开江先生

会计机构负责人：汪开江先生

5、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

单位：元

项目	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	1,083,724,914.38	994,940,693.10
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		2,984,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	69,159,697.57	6,883,034.39
经营活动现金流入小计	1,152,884,611.95	1,004,807,727.49
购买商品、接受劳务支付的现金	893,060,143.82	857,450,955.93
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	89,375,501.39	87,642,827.25
支付的各项税费	12,897,864.99	11,571,024.02
支付其他与经营活动有关的现金	30,674,766.30	41,469,073.23
经营活动现金流出小计	1,026,008,276.50	998,133,880.43
经营活动产生的现金流量净额	126,876,335.45	6,673,847.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		5,650,000.00
投资活动现金流入小计		5,650,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,230,937.18	79,755,140.12

投资支付的现金		
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	58,230,937.18	79,755,140.12
投资活动产生的现金流量净额	-58,230,937.18	-74,105,140.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	597,870,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	786,570,000.00	702,170,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,384,440,000.00	702,170,000.00
偿还债务支付的现金	551,110,000.00	396,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,437,332.74	37,086,899.65
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		
筹资活动现金流出小计	587,547,332.74	433,096,899.65
筹资活动产生的现金流量净额	796,892,667.26	269,073,100.35
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	865,538,065.53	201,641,807.29
加：期初现金及现金等价物余额	435,479,379.86	144,592,854.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,301,017,445.39	346,234,661.55

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：汪开江先生

会计机构负责人：汪开江先生

6、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

单位：元

项目	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	723,924,637.10	607,954,091.26
收到的税费返还		677,047.42
收到其他与经营活动有关的现金	52,224,606.98	1,528,416.39
经营活动现金流入小计	776,149,244.08	610,159,555.07
购买商品、接受劳务支付的现金	599,251,038.37	523,354,746.68
支付给职工以及为职工支付的现金	54,900,887.15	54,537,554.37
支付的各项税费	8,692,158.41	3,972,526.63
支付其他与经营活动有关的现金	22,117,383.86	33,126,007.69
经营活动现金流出小计	684,961,467.79	614,990,835.37
经营活动产生的现金流量净额	91,187,776.29	-4,831,280.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		5,650,000.00
投资活动现金流入小计		5,650,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,874,099.81	59,899,909.03
投资支付的现金		
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	33,874,099.81	59,899,909.03
投资活动产生的现金流量净额	-33,874,099.81	-54,249,909.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	597,870,000.00	
取得借款收到的现金	747,670,000.00	670,170,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,345,540,000.00	670,170,000.00
偿还债务支付的现金	511,170,000.00	380,670,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,330,691.12	34,300,073.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	545,500,691.12	414,970,073.94
筹资活动产生的现金流量净额	800,039,308.88	255,199,926.06
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	857,352,985.36	196,118,736.73
加：期初现金及现金等价物余额	429,945,351.77	136,804,255.67
六、期末现金及现金等价物余额	1,287,298,337.13	332,922,992.40

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：汪开江先生

会计机构负责人：汪开江先生

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	294,000,000.00	427,664,385.06			39,721,528.52		226,487,456.91		77,759,007.05	1,065,632,377.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	294,000,000.00	427,664,385.06			39,721,528.52		226,487,456.91		77,759,007.05	1,065,632,377.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,800,000.00	462,870,000.00					-67,357,653.44		1,148,570.52	528,460,917.08
（一）净利润							-67,357,653.44		1,148,570.52	-66,209,082.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-67,357,653.44		1,148,570.52	-66,209,082.92
（三）所有者投入和减少资本	131,800,000.00	462,870,000.00								594,670,000.00

	,000.00	000.00								0.00
1. 所有者投入资本	131,800,000.00	462,870,000.00								594,670,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(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. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	425,800,000.00	890,534,385.06			39,721,528.52		159,129,803.47		78,907,577.57	1,594,093,294.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	147,000,000.00	574,664,385.06			39,189,482.79		237,415,514.84		76,381,623.29	1,074,651,005.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	147,000,000.00	574,664,385.06			39,189,482.79		237,415,514.84		76,381,623.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,000,000.00	-147,000,000.00			532,045.73		-10,928,057.93		1,377,383.76
（一）净利润							4,303,987.80		1,377,383.76
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							4,303,987.80		1,377,383.76
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					532,045.73		-15,232,045.73		-14,700,000.00
1. 提取盈余公积					532,045.73		-532,045.73		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,700,000.00		-14,700,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	147,000,000.00	-147,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	147,000,000.00	-147,000,000.00							
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. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	294,000,000.00	427,664,385.06			39,721,482.79		226,487,514.84		77,759,003.29

	,000.00	385.06			528.52		456.91		7.05	377.54
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	------	--------

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：汪开江先生

会计机构负责人：汪开江先生

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	294,000,00 0.00	420,735,27 2.76			39,721,528 .52		214,424,27 8.31	968,881,07 9.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	294,000,00 0.00	420,735,27 2.76			39,721,528 .52		214,424,27 8.31	968,881,07 9.59
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	131,800,00 0.00	462,870,00 0.00					-57,470,96 4.84	537,199,03 5.16
（一）净利润							-57,470,96 4.84	-57,470,96 4.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-57,470,96 4.84	-57,470,96 4.84
（三）所有者投入和减少资本	131,800,00 0.00	462,870,00 0.00						594,670,00 0.00
1. 所有者投入资本	131,800,00 0.00	462,870,00 0.00						594,670,00 0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(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. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	425,800,00 0.00	883,605,27 2.76			39,721,528 .52		156,953,31 3.47	1,506,080, 114.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	147,000,00 0.00	567,735,27 2.76			39,189,482 .79		224,335,86 6.77	978,260,62 2.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	147,000,00 0.00	567,735,27 2.76			39,189,482 .79		224,335,86 6.77	978,260,62 2.32
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	147,000,00 0.00	-147,000,0 00.00			532,045.73		-9,911,588, 46	-9,379,542. 73
(一) 净利润							5,320,457. 27	5,320,457. 27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,320,457. 27	5,320,457. 27
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					532,045.73		-15,232,04	-14,700,00

							5.73	0.00
1. 提取盈余公积					532,045.73		-532,045.73	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,700,000.00	-14,700,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	147,000,000.00	-147,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	147,000,000.00	-147,000,000.00						
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. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	294,000,000.00	420,735,272.76			39,721,528.52		214,424,278.31	968,881,079.59

法定代表人：曹家富先生

主管会计工作负责人：汪开江先生

会计机构负责人：汪开江先生

三、公司基本情况

河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“本公司”）是经河南省人民政府豫股批字〔2002〕01号《关于同意设立河南华英农业发展股份有限公司的批复》批准，由河南省潢川华英禽业总公司（以下简称“华英总公司”）、河南省农业综合开发公司、辽宁省粮油食品边贸公司、潢川县康源生物工程有限责任公司（以下简称“康源生物”）、杭州元亨饲料兽药有限公司等5家单位发起设立的股份有限公司，本公司于2002年1月30日向河南省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：410000100012661，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8,000万元，于2003年以资本公积和未分配利润转增股本3000万元，转增后本公司注册资本变更为人民币11,000万元。

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

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

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94号）规定，

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

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

根据贵公司2012年1月6日第四届董事会第八次会议、2012年2月28日公司2012年第一次临时股东大会、2012年11月21日第四届董事会第十八次会议、2012年12月20日公司2012年第四次临时股东大会、2013年2月6日第四届董事会第十九次会议、2013年2月25日公司2013年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]652号文《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2013年6月20日非公开发行人民币普通股（A股）13,180万股，发行后公司股本变更为42,580万元。

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。经营货物和技术的进出口贸易；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；饲料生产销售；父母代樱桃谷鸭、种蛋的生产经营。包装装潢、其他印刷品印刷（凭证）；粮食收购。（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、营销部等职能管理部门和种鸭场、种鸡场、孵化厂、养殖场、饲料厂、禽类加工厂等生产经营单位。

无

四、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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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，即每年自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) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及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、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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；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，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①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既没有转移也没有保留金

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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。

④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。

⑤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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值
损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该
金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

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%

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄组合计提坏账准备应收款项	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、消耗性生物资产等

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货时按月末一次加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

库存商品、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。

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。通常按照单个（或类别）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。若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

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。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。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（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，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等。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政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

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

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。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计提折旧。

(3) 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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	3%	2.43-4.85
机器设备	15-28	3%	3.46-6.47
电子设备	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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合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。

③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) 在建工程的类别

在建工程在立项时按项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

(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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

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很可能流入本公司；
- 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低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，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。

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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；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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际使用寿命	产权证书确认的使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

(1) 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。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 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，不再进行资本化。

20、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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

(1) 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。

(2) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(3) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。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。

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。

26、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（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）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得

税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（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）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司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。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否
去

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税销售额	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%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司、分厂执行的所得税税率25%

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

控股子公司：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、河南华英商业连锁有限公司、潢川县港华羽绒制品有限公司、河南华隆羽绒有限公司、菏泽华英禽业有限公司、河南陈州华英禽业有限公司

参股子公司：信阳银行股份有限公司、河南华姿雪羽绒制品有限公司

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年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	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		50%	50%	是	5,262.62		
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		72.71%	72.71%	是	-305.57		

3、河南华英商业连锁有限公司	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		100%	100%	是			
4、潢川县港华羽绒制品有限公司	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		41%	41%	是	458.20		
5、河南华隆羽绒有限公司	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		51%	51%	是	2,475.52		
6、菏泽华英禽业有限公司	山东省单县	禽业生产	10000万人民币	禽业养殖、加工及制品销售	10,000.00		100%	100%	是			
7、河南陈州华英禽业有限公司	河南省淮阳县	禽业生产	10000万人民币	商品鸡养殖、禽类加工经营	10,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	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	从母公司所有者权益冲减子公司少

							项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司本期合并范围未发生变更

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并				
无				

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	515,231.20	--	--	141,282.12
人民币	--	--	515,231.20	--	--	141,282.12
银行存款：	--	--	1,090,002,214.19	--	--	364,838,525.52
人民币	--	--	1,090,002,214.19	--	--	364,838,525.52
其他货币资金：	--	--	280,500,000.00	--	--	99,499,572.22
人民币	--	--	280,500,000.00	--	--	99,499,572.22
			1,371,017,445.39			464,479,379.86
合计	--	--	1,371,017,445.39	--	--	464,479,379.86

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

货币资金-其他货币资金期末中含7000.00万元超过三个月的票据保证金，货币资金-其他货币资金期初余额中含2900.00万元超过三个月的票据保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	231,913,374.18	100%	19,053,862.14	8.22%	209,590,106.29	100%	17,496,276.56	8.35%
组合小计	231,913,374.18	100%	19,053,862.14	8.22%	209,590,106.29	100%	17,496,276.56	8.35%
合计	231,913,374.18	--	19,053,862.14	--	209,590,106.29	--	17,496,276.56	--

应收账款种类的说明

本公司按账龄组合计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	200,335,529.00	86.38%	10,016,776.44	183,528,527.69	87.57%	9,176,426.30
1年以内小计	200,335,529.00	86.38%	10,016,776.44	183,528,527.69	87.57%	9,176,426.30
1至2年	17,566,502.80	7.57%	1,756,650.28	13,719,152.11	6.55%	1,371,915.21
2至3年	6,928,485.34	2.99%	1,385,697.07	5,526,652.41	2.64%	1,105,330.48
3年以上	7,082,857.04	3.05%	5,894,738.35	6,815,774.08	3.25%	5,842,604.57
3至4年	688,681.80	0.3%	344,340.90	90,114.07	0.04%	45,057.04

4 至 5 年	1,687,555.58	0.73%	843,777.79	1,856,224.96	0.89%	928,112.48
5 年以上	4,706,619.66	2.03%	4,706,619.66	4,869,435.05	2.32%	4,869,435.05
合计	231,913,374.18	--	19,053,862.14	209,590,106.29	--	17,496,276.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

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的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海日永食品销售有限公司(含丁家成)	销售客户	39,777,298.64	1年以内	17.15%
武汉中百连锁仓储超市有限公司	销售客户	9,254,466.85	1年以内	3.99%
宋成福	销售客户	5,125,183.59	1年以内	2.21%
郑州刘庆涛	销售客户	4,932,899.96	1年以内	2.13%
日本陵川公司	销售客户	4,841,666.41	1年以内	2.09%
合计	--	63,931,515.45	--	27.57%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	17,261,646.09	100%	3,093,153.24	17.92%	19,016,788.84	100%	2,914,815.72	15.33%
组合小计	17,261,646.09	100%	3,093,153.24	17.92%	19,016,788.84	100%	2,914,815.72	15.33%
合计	17,261,646.09	--	3,093,153.24	--	19,016,788.84	--	2,914,815.72	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：						
1 年以内	8,133,990.12	47.12%	406,699.49	10,951,256.91	63.44%	547,562.85
1 年以内小计	8,133,990.12	47.12%	406,699.49	10,951,256.91	63.44%	547,562.85
1 至 2 年	4,777,706.14	27.68%	477,770.61	4,700,159.22	27.23%	470,015.92
2 至 3 年	2,006,208.15	11.62%	401,241.63	1,351,582.51	7.83%	270,316.50
3 年以上	2,343,741.68	13.58%	1,807,441.51	2,013,790.20	11.67%	1,626,920.45
3 至 4 年	475,916.66	2.76%	237,958.33	153,356.70	0.89%	76,678.35
4 至 5 年	596,683.70	3.46%	298,341.85	620,382.80	3.59%	310,191.40
5 年以上	1,271,141.33	7.36%	1,271,141.33	1,240,050.70	7.18%	1,240,050.70
合计	17,261,646.09	--	3,093,153.24	19,016,788.84	--	2,914,815.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

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账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

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的说明

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
王俊辉	公司员工	796,225.00	1 年以内	4.61%
戚媛媛	公司员工	700,000.00	1 年以内	4.06%
雷树斌	公司员工	570,000.00	1 年以内	3.3%

黄宏波	公司员工	513,234.18	1 年以内	2.97%
梁振国	公司员工	450,000.00	1 年以内	2.61%
合计	--	3,029,459.18	--	17.55%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,472,749.38	59.72%	88,930,814.48	79.1%
1 至 2 年	9,854,638.58	19.31%	13,584,048.59	12.08%
2 至 3 年	6,847,815.95	13.42%	6,238,778.72	5.55%
3 年以上	3,848,754.14	7.54%	3,676,456.44	3.27%
合计	51,023,958.05	--	112,430,098.23	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
潢川春申财税所	财政局	6,000,000.00	1 年以内	职工保障性住房土地出让金
河南省粮食交易物流市场有限公司	原料供应商	2,523,824.30	1 年以内	采购原料预付款
长葛小雅牧业	原料供应商	2,000,000.00	1 年以内	采购原料预付款
郑州粮食批发市场	原料供应商	1,454,056.10	1 年以内	采购原料预付款
杜建民	原料供应商	1,367,018.50	1 年以内	采购原料预付款
合计	--	13,344,898.90	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

无

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	101,972,312.09		101,972,312.09	108,739,601.55		108,739,601.55
在产品	21,924,643.93		21,924,643.93	22,079,518.35		22,079,518.35
库存商品	361,450,418.11	15,180,745.29	346,269,672.82	300,754,084.40		300,754,084.40
周转材料	4,231,231.03		4,231,231.03	4,878,515.00		4,878,515.00
消耗性生物资产	8,653,348.37		8,653,348.37	6,773,530.17		6,773,530.17
合计	498,231,953.53	15,180,745.29	483,051,208.24	443,225,249.47		443,225,249.47

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
库存商品		15,180,745.29			15,180,745.29
合 计		15,180,745.29			15,180,745.29

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	可变现净值低于库存成本		

存货的说明

由于受禽流感的持续影响，第二季度冻鸭、冻鸡产品销售价格下滑，可变现净值低于库存成本，计提了存货跌价准备。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

其他流动资产说明

无

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
河南华姿雪羽绒制品有限公司	48%	48%	13,779,270.00	2,779,375.30	10,999,894.70	13,479,406.55	999,894.70

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
1、对联营企业投资											
河南华姿雪羽绒制品有限公司	权益法	4,800,000.00	6,345,363.08	479,949.45	6,825,312.53	48%	48%				
2、其他长期股权投资											
信阳银行股份有限公司	成本法	18,500,000.00	18,500,000.00		18,500,000.00	2%	2%				
合计	--	23,300,000.00	24,845,363.08	479,949.45	25,325,312.53	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
不适用		

长期股权投资的说明

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
一、账面原值合计	47,089,343.67	670,148.93		47,759,492.60

1.房屋、建筑物	32,340,589.61	670,148.93		33,010,738.54
2.土地使用权	14,748,754.06			14,748,754.06
二、累计折旧和累计摊销合计	8,606,887.05	788,598.42		9,395,485.47
1.房屋、建筑物	6,570,528.63	640,207.86		7,210,736.49
2.土地使用权	2,036,358.42	148,390.56		2,184,748.98
三、投资性房地产账面净值合计	38,482,456.62	-118,449.49		38,364,007.13
1.房屋、建筑物	25,770,060.98	29,941.07		25,800,002.05
2.土地使用权	12,712,395.64	-148,390.56		12,564,005.08
五、投资性房地产账面价值合计	38,482,456.62	-118,449.49		38,364,007.13
1.房屋、建筑物	25,770,060.98	29,941.07		25,800,002.05
2.土地使用权	12,712,395.64	-148,390.56		12,564,005.08

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	788,598.42

10、固定资产

(1) 固定资产情况

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
一、账面原值合计：	1,445,700,199.52	21,353,978.04			1,467,054,177.56
其中：房屋及建筑物	884,819,510.05	6,875,094.69			891,694,604.74
机器设备	348,102,921.20	3,206,197.83			351,309,119.03
运输工具	5,865,787.30	719,577.40			6,585,364.70
构筑物及附属设施	181,939,216.95	10,867,866.59			192,807,083.54
电子设备及其他	24,972,764.02	-314,758.47			24,658,005.55
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	340,650,574.67		33,337,413.31		373,987,987.98
其中：房屋及建筑物	144,232,314.23		14,054,370.64		158,286,684.87
机器设备	136,878,944.65		9,794,598.80		146,673,543.45
运输工具	1,931,882.69		391,127.51		2,323,010.20
构筑物及附属设施	46,164,220.39		8,453,711.01		54,617,931.40

电子设备及其他	11,443,212.71		643,605.35		12,086,818.06
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,105,049,624.85		--		1,093,066,189.58
其中：房屋及建筑物	740,587,195.82		--		733,407,919.87
机器设备	211,223,976.55		--		204,635,575.58
运输工具	3,933,904.61		--		4,262,354.50
构筑物及附属设施	135,774,996.56		--		138,189,152.14
电子设备及其他	13,529,551.31		--		12,571,187.49
构筑物及附属设施			--		
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	1,105,049,624.85		--		1,093,066,189.58
其中：房屋及建筑物	740,587,195.82		--		733,407,919.87
机器设备	211,223,976.55		--		204,635,575.58
运输工具	3,933,904.61		--		4,262,354.50
构筑物及附属设施	135,774,996.56		--		138,189,152.14
电子设备及其他	13,529,551.31		--		12,571,187.49

本期折旧额 33,337,413.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,164,754.03 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	3,987,531.21
电子设备及其他	171,793.72
合 计	4,159,324.93

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
无		

固定资产说明

无

11、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.淮阳 4000 万只/年商品肉鸡系列加工生产项目	1,588,822.53		1,588,822.53	1,056,738.53		1,056,738.53
2.污水治理工程	727,180.00		727,180.00	100,000.00		100,000.00
3.其他零星工程（本部）	661,806.16		661,806.16	130,332.00		130,332.00
4.其他零星工程（菏泽）	867,331.83		867,331.83	400,366.00		400,366.00
5.华隆羽绒制品楼安装工程	173,500.00		173,500.00			
合计	4,018,640.52		4,018,640.52	1,687,436.53		1,687,436.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	-------------	------	-----

					(%)			金额			
1. 淮阳 4000 万 只/年商 品肉鸡 系列加 工生产 项目		1,056,73 8.53	1,722,01 4.00	1,189,93 0.00							1,588,82 2.53
2. 污水治 理工程		100,000. 00	677,180. 00	50,000.0 0							727,180. 00
3. 其他零 星工程 (本部)		130,332. 00	877,615. 26	346,141. 10							661,806. 16
4. 其他零 星工程 (菏泽)		400,366. 00	511,965. 83	45,000.0 0							867,331. 83
5. 华隆羽 绒制品 楼安装 工程			707,182. 93	533,682. 93							173,500. 00
合计		1,687,43 6.53	4,495,95 8.02	2,164,75 4.03	--	--			--	--	4,018,64 0.52

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
无		

(5) 在建工程的说明

无

12、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

13、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
祖代种鸭	14,723,793.94	1,357,263.21	12,828.89	16,068,228.26
父母代种鸭	133,329,354.20	-18,042,531.71	1,416,751.18	113,870,071.31
种鸡	28,009,764.76	9,643,475.28	12,665,201.72	24,988,038.32
三、林业				
四、水产业				
合计	176,062,912.90	-7,041,793.22	14,094,781.79	154,926,337.89

14、无形资产

(1) 无形资产情况

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
一、账面原值合计	214,839,648.22	75,760,393.08		290,600,041.30
1、土地使用权	213,446,011.65	75,760,393.08		289,206,404.73
2、管理软件	1,393,636.57			1,393,636.57
二、累计摊销合计	21,577,993.85	1,715,638.24		23,293,632.09
1、土地使用权	20,782,084.18	1,522,575.46		22,304,659.64
2、管理软件	795,909.67	193,062.78		988,972.45
三、无形资产账面净值合计	193,261,654.37	74,044,754.84		267,306,409.21
1、土地使用权	192,663,927.47	74,237,817.62		266,901,745.09
2、管理软件	597,726.90	-193,062.78		404,664.12

1、土地使用权				
2、管理软件				
无形资产账面价值合计	193,261,654.37	74,044,754.84		267,306,409.21
1、土地使用权	192,663,927.47	74,237,817.62		266,901,745.09
2、管理软件	597,726.90	-193,062.78		404,664.12

本期摊销额 1,715,638.24 元。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋租赁费	582,904.76	3,636,235.27	600,582.21		3,618,557.82	
土地租赁费	66,530.44	696,545.40	375,903.84		387,172.00	
连锁店装修费	331,213.82		113,276.46		217,937.36	
合计	980,649.02	4,332,780.67	1,089,762.51		4,223,667.18	--

长期待摊费用的说明

房屋租赁费主要是租用冷库；土地租赁费主要是支付的养殖场租金；装修费主要是连锁店房屋装修费。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	704,787.38	550,789.08
可抵扣亏损	37,422.10	
小计	742,209.48	550,789.08
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,968,837.92	2,203,156.32
合计	2,968,837.92	2,203,156.32

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	742,209.48		550,789.08	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

17、资产减值准备明细

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	20,411,092.28	1,735,923.10			22,147,015.38
二、存货跌价准备		15,180,745.29			15,180,745.29
合计	20,411,092.28	16,916,668.39			37,327,760.67

资产减值明细情况的说明

无

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款	126,000,000.00	58,000,000.00
抵押借款	748,730,000.00	754,270,000.00
保证借款	404,000,000.00	238,000,000.00
合计	1,278,730,000.00	1,050,270,000.00

短期借款分类的说明

短期借款分类为质押借款、抵押借款、保证借款、信用借款

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	286,000,000.00	129,000,000.00
合计	286,000,000.00	129,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 216,000,000.00 元。

应付票据的说明

公司应付票据均为银行承兑汇票

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	183,974,173.92	161,786,088.56
一年以上	62,014,841.25	58,405,893.57
合计	245,989,015.17	220,191,982.13

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	61,235,778.48	40,870,660.28
一年以上	6,825,784.96	4,517,417.98
合计	68,061,563.44	45,388,078.26

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
河南华姿雪羽绒制品有限公司	1,716,826.00	1,687,338.00
合计	1,716,826.00	1,687,338.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

22、应付职工薪酬

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,171,955.25	85,306,085.00	86,303,250.71	29,174,789.54
二、职工福利费		804,248.30	803,514.51	733.79
三、社会保险费	2,380,835.84	1,764,823.97	2,261,913.17	1,883,746.64
1. 医疗保险费	85,625.67	614,135.66	495,598.36	204,162.97
2. 基本养老保险费	1,948,187.95	993,457.21	1,652,600.95	1,289,044.21
3. 失业保险费	292,111.50			292,111.50
4. 工伤保险费	40,151.63	90,343.90	87,885.53	42,610.00
5. 生育保险费	14,759.09	66,887.20	25,828.33	55,817.96

四、住房公积金	313,052.00			313,052.00
六、其他	20,900.00		10,000.00	10,900.00
七、工会经费和职工教育经费				
合计	32,886,743.09	87,875,157.27	89,378,678.39	31,383,221.97

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 10,900.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

因职工薪酬要纳入绩效考核，导致工资发放存在一定滞后性，一般一个月左右发放。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-49,489,434.14	-36,277,562.27
营业税	1,487,896.52	1,406,932.36
企业所得税	3,707,468.27	3,703,238.90
个人所得税	672,299.14	746,790.21
城市维护建设税	17,948.23	138,900.03
教育费附加	37,081.84	108,033.64
房产税	639,040.71	1,243,370.42
土地使用税	1,466,984.90	2,881,104.32
合计	-41,460,714.53	-26,049,192.39

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
不适用

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00

应付利息说明

无

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
无	0.00	0.00	

应付股利的说明

无

26、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	119,519,554.01	117,228,996.27
一年以上	31,025,841.53	32,423,429.30
合计	150,545,395.54	149,652,425.57

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
河南华英房地产开发有限责任公司	16,650,000.00	16,650,000.00
合计	16,650,000.00	16,650,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款—河南华英房地产开发有限责任公司1665万元，是公司集中采购原料资金需求，根据协议向河南华英房地产开发有限责任公司借款，不付息；其他应付款—信阳万富油脂有限责任公司680万元，为公司向原料供应商临时拆借资金，不付息；其他应付款—潢川县东兴羽绒有限公司500万元，为潢川县东兴羽绒有限公司向公司交纳的原毛保证金；其他应付款—杭州东兴羽绒制品有限公司400万元，为杭州东兴羽绒制品有限公司向公司交纳的原毛采购保证金。

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	33,200,000.00	26,700,000.00
合计	33,200,000.00	26,700,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	16,200,000.00	12,700,000.00
保证借款	17,000,000.00	14,000,000.00
合计	33,200,000.00	26,700,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业发展银行潢川县支行	2008 年 09 月 28 日	2013 年 09 月 27 日	人民币元	6.41%		12,700,000.00		
单县农村信用社	2013 年 03 月 15 日	2014 年 06 月 20 日	人民币元	10.2%		3,500,000.00		
国家开发银行河南省分行	2009 年 06 月 30 日	2013 年 10 月 18 日	人民币元	7.32%		7,000,000.00		
国家开发银行河南省分行	2009 年 06 月 30 日	2014 年 06 月 27 日	人民币元	7.32%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	33,200,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

无						
---	--	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,500,000.00	
保证借款		10,000,000.00
合计	10,500,000.00	10,000,000.00

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
单县农村信用社	2013年03月15日	2015年03月10日	人民币元	10.2%		10,500,000.00		
合计	--	--	--	--	--	10,500,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无

29、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
江西丰城市政府借款	自 2007 年起 10 年内清偿	20,000,000.00			13,000,000.00	不支付利息，约定本金分 10 年自 2007 年起偿还
江西丰城市政府借款	自 2009 年起 10 年内清偿	10,000,000.00			9,450,130.00	不支付利息，自 2009 年起分 10

						年偿还。
--	--	--	--	--	--	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

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2007年起偿还；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。

30、其他非流动负债

单位：元

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	5,922,895.50	6,580,995.00
种鸡繁育专项补贴	1,538,608.50	1,709,565.00
清洁生产及废水深度治理专项补贴	800,000.00	1,600,000.00
商品鸭加工项目专项补贴	32,339,979.88	33,238,312.66
合计	40,601,483.88	43,128,872.66

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

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。上述政府补助与商品肉鸡养殖、繁育及加工生产项目建设相关，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收入，2013年1-6月计入营业外收入829,056.00元，累计摊转9,119,616.00元。

本公司收到清洁生产及废水深度治理专项补贴8,000,000.00元，与污水处理项目建设相关，系与资产相关的政府补助，根据相关资产的使用年限，按5年平均分摊转入当期收入，2013年1-6月计入营业外收入800,000.00元，累计摊转7,200,000.00元。

本公司子公司菏泽华英禽业有限公司收到单县经济开发区政府拨付的商品鸭加工项目专项补贴35,933,311.00元。该项政府补助与商品鸭加工生产项目建设相关，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20年平均分摊转入当期收入，2013年1-6月计入营业外收入898,332.79元，累计摊转3,593,331.13元。

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	294,000,000.00	131,800,000.00				131,800,000.00	425,800,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币131,800,000.00元，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]652号文《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A股）131,800,000.00股，于2013年6月20日完成增发，增发后股本变更为425,800,000.00元。2013年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。并于2013年7月5日在深圳证券交易所上市，故截止2013年6月30日，公司账面股本与股权登记数据存在131,800,000.00元差异。

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	406,284,282.13	462,870,000.00		869,154,282.13
其他资本公积	21,380,102.93			21,380,102.93
合计	427,664,385.06	462,870,000.00		890,534,385.06

资本公积说明

本期股本溢价增加462,870,000.00元，系根据贵公司股东大会决议和修改后的章程规定，贵公司申请增加注册资本人民币131,800,000.00元，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]652号文《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，同意贵公司非公开发行人民币普通股（A股）131,800,000.00股，每股面值1元，发行价为每股人民币4.65元，募集资金总额为612,870,000.00元，募集资金总额扣除发生费用18,200,000.00元后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积（股本溢价）。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,721,528.52			39,721,528.52
合计	39,721,528.52			39,721,528.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议
无

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	226,487,456.91	--
调整后年初未分配利润	226,487,456.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-68,857,653.44	--
期末未分配利润	159,129,803.47	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	800,563,140.37	871,363,947.73
其他业务收入	1,624,834.20	1,862,781.24
营业成本	772,273,509.83	792,405,164.86

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
畜牧行业	800,563,140.37		871,363,947.73	
合计	800,563,140.37		871,363,947.73	

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	398,684,518.23	392,632,012.89	441,030,548.14	416,964,856.41
熟食	83,824,637.15	73,891,964.44	73,942,867.42	65,448,088.13
鸭苗	74,395,822.78	90,708,327.33	89,781,665.68	73,421,383.61
鸡苗	2,279,214.23	2,139,541.47	21,139,435.50	12,906,691.40
鸭毛	54,614,175.11	27,721,704.08	57,849,945.52	43,769,791.56
饲料	32,567,920.22	31,464,545.66	39,193,298.35	37,790,096.16
冻鸡产品	132,035,934.52	130,096,868.57	126,255,823.13	119,973,355.54
种鸡蛋	2,661,222.60	4,789,181.20	3,716,594.40	3,335,448.56
羽绒	19,499,695.53	17,559,922.84	18,453,769.59	17,585,584.71
合计	800,563,140.37	771,004,068.48	871,363,947.73	791,195,296.08

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	724,517,853.97	702,835,214.44	808,215,187.14	735,770,194.77
出口	76,045,286.40	68,168,854.04	63,148,760.59	55,425,101.31
合计	800,563,140.37	771,004,068.48	871,363,947.73	791,195,296.08

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
潢川县东兴羽绒有限公司	34,411,746.69	4.29%
西安冯喜民	20,672,950.29	2.58%
曹家胜（石家庄）	17,570,921.93	2.19%
武汉中百连锁仓储超市有限公司	16,949,908.45	2.11%
上海日永食品销售有限公司（含丁家成）	16,110,527.81	2.01%
合计	105,716,055.17	13.18%

营业收入的说明

无

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	80,964.16	92,911.06	5%
城市维护建设税	34,887.93	28,230.48	1%、5%
教育费附加	34,887.94	27,261.44	3%
合计	150,740.03	148,402.98	--

营业税金及附加的说明

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,777,794.11	5,967,890.87
广告宣传费	3,038,032.00	2,722,591.32
工资	2,882,398.00	2,160,873.40
业务费	1,534,302.44	1,580,911.26
差旅费	1,236,453.24	937,590.05
办公费	1,208,151.42	1,160,762.32
冷藏费	354,565.45	253,323.16
检疫费	76,017.00	264,783.00
包装费	46,820.00	227,518.93
出口业务费用	61,815.90	
折旧费	222,749.88	203,784.55
销售返利	1,687,410.00	1,730,208.60
门店装修、租赁费	748,741.12	928,612.00
其他费用	1,124,572.96	140,489.76
合计	20,999,823.52	18,279,339.22

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	5,596,959.00	5,405,647.99
办公费	618,461.03	1,003,011.64
折旧费	1,762,654.91	1,500,544.74
业务费	3,255,903.41	2,637,401.22
通讯费	272,655.00	640,108.18
差旅费	2,405,348.72	2,670,423.63
税金	2,852,132.34	2,724,179.44
租赁费	-357,944.81	103,097.72
运输支出	2,103,745.00	2,538,424.53
保险费	249,876.95	
劳动保险费	869,846.56	817,154.58
水电费	479,733.75	245,365.54
咨询费	98,000.00	
修理费	654,909.77	390,444.92
绿化费	4,395.00	
职工福利费	2,538,450.61	1,468,007.87
存货盘盈		-2,478,620.14
无形资产摊销	1,805,054.94	1,791,874.22
检验费	847,507.68	723,775.70
审计.评估.验资费	1,572,116.00	898,776.00
顾问费	1,422,547.00	
保荐费		1,000,000.00
其他	241,660.45	142,292.01
合计	29,294,013.31	24,221,909.79

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,651,176.68	22,038,094.44
减：利息收入	-495,329.98	-2,117,708.30
手续费	305,018.92	431,217.59
减：汇兑损益	422,027.19	-37,187.14
合计	35,882,892.81	20,314,416.59

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,753,030.00	
权益法核算的长期股权投资收益	479,949.45	-574,777.42
合计	2,232,979.45	-574,777.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
信阳银行股份有限公司	1,753,030.00	0.00	
合计	1,753,030.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南华姿雪羽绒制品有限公司	479,949.45	-574,777.42	
合计	479,949.45	-574,777.42	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
无

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,735,923.10	2,344,164.06
二、存货跌价损失	15,180,745.29	
合计	16,916,668.39	2,344,164.06

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,051,138.78	7,101,388.78	6,051,138.78
合计	6,051,138.78	7,101,388.78	6,051,138.78

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还（土地使用税和房产税）		2,984,000.00	
肉鸭综合加工项目专项补贴	898,332.78	898,332.78	
肉鸡综合加工项目专项补贴	829,056.00	829,056.00	
清洁生产及废水深度治理专项补贴	800,000.00	800,000.00	
农业综合开发产业化经营项目资金		750,000.00	
现代农业产业技术体系建设款	500,000.00	500,000.00	
高校见习生补助款	97,500.00	180,000.00	
出口鸭肉质量安全奖金		100,000.00	
公租房补贴		60,000.00	
外贸出口奖励	1,123,250.00		
农业产业化集群发展财政贴息资金	1,800,000.00		
县政府奖励资金	3,000.00		
合计	6,051,138.78	7,101,388.78	--

营业外收入说明

无

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		7,936.07	
对外捐赠	190,000.00	46,000.00	190,000.00
其他	7,173.82		7,173.82
合计	197,173.82	53,936.07	197,173.82

营业外支出说明

无

44、所得税费用

单位：元

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	1,157,774.41	180,591.22
递延所得税调整	-191,420.40	-102,606.58
合计	966,354.01	77,984.64

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
净利润	-66,209,082.92	21,908,022.12
归属于普通股股东的净利润	-67,357,653.44	21,578,680.27
归属于母公司股东的税后非经常性损益	5,290,016.12	6,857,773.10
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-72,647,669.55	14,720,907.17
期初股份总数	294,000,000.00	294,000,000.00
普通股股份增、减总数	131,800,000.00	294,000,000.00
普通股股份增、减下一月份起至报告期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数	294,000,000.00	294,000,000.00
基本每股收益	-0.229	0.073
扣除非经常性损益后基本每股收益	-0.247	0.050
稀释每股收益	-0.229	0.073
扣除非经常性损益后稀释每股收益	-0.247	0.050

46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到销售及其他业务保证金	19,680,000.00
收到利息收入	495,329.98
收到政府补助收入	3,523,750.00
收到与单位及个人往来款	45,460,617.59
合计	69,159,697.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金主要包括：收到保证金、利息收入、政府补助和与单位及个人往来款

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用及管理费用	24,604,101.09
支付手续费	305,018.92
捐赠及其他支出	190,000.00
支付租赁费	554,125.00
支付与单位及个人往来款	5,021,521.29
合计	30,674,766.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要有：支付销售费用与管理费用、手续费、捐赠支出、租赁费和单位及个人往来款项

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-66,209,082.92	21,908,022.12
加：资产减值准备	16,916,668.39	2,344,164.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,202,676.20	74,419,751.16
无形资产摊销	2,504,236.66	2,477,395.85
长期待摊费用摊销	-3,243,018.16	-383,989.55
财务费用（收益以“-”号填列）	35,334,568.00	22,414,264.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,232,979.45	574,777.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-191,420.40	-102,606.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,006,704.06	-80,627,785.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,480,371.67	-14,769,820.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	237,809,151.64	-19,052,937.14
其他	-2,527,388.78	-2,527,388.78
经营活动产生的现金流量净额	126,876,335.45	6,673,847.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,371,017,445.39	346,234,661.55
减：现金的期初余额	464,479,379.86	144,592,854.26
现金及现金等价物净增加额	865,538,065.53	201,641,807.29

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
----------------------	----	----

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,371,017,445.39	464,479,379.86
其中：库存现金	515,231.20	141,282.12
可随时用于支付的银行存款	1,090,002,214.19	364,838,525.52
可随时用于支付的其他货币资金	210,500,000.00	70,499,572.22
三、期末现金及现金等价物余额	1,301,017,445.39	435,479,379.86

现金流量表补充资料的说明

无

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南省潢川华英禽业	控股股东	国有	河南省潢川县	杨志明	实业投资、塑编、彩印	15173	19.74%	19.74%	潢川县财政局	17708125-6

本企业的母公司情况的说明

(一) 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：杨志明

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。

(二) 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。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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	控股子公司	有限公司	河南省潢川县	曹家富	禽畜产品销售	500 万元	100%	100%	74073579-0
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	1017 万美元	50%	50%	76622594-0
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	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	控股子公司	有限公司	河南省潢川县	闵群	鸭毛、鸭绒加工	125 万美元	41%	41%	73908228-6
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	416 万美元	51%	51%	76024949-0
6、菏泽华英禽业有限公司	控股子公司	有限公司	山东省单县	曹鹏	禽类养殖、加工	10000 万元	100%	100%	79393046-9
7、河南陈州华英禽业有限公司	控股子公司	有限公司	河南省淮阳县	曹家富	禽类养殖、加工	10000 万元	100%	100%	79821951-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
河南华姿雪羽绒制品有限公司	有限公司	河南潢川	曹家富	羽绒制品加工	1000 万元	48%	48%	参股公司	56101410-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	
6、河南华姿雪羽绒制品有限公司	联营企业	

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	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(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
河南华英农业发展股份有限公司	河南省潢川华英禽业总公司	出租房屋			协议价	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	租赁厂房			协议价	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2013年06月07日	2014年06月07日	否
南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	20,000,000.00	2013年01月15日	2014年01月14日	否
南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2013年05月08日	2014年05月08日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2013年05月22日	2014年05月22日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	20,000,000.00	2013年06月13日	2014年06月13日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2013年01月23日	2013年07月23日	是
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	10,000,000.00	2012年08月16日	2013年08月15日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	20,000,000.00	2012年07月19日	2013年07月18日	否

河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	70,000,000.00	2013年02月22日	2014年02月22日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2013年01月11日	2014年01月10日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2012年07月26日	2013年07月26日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2013年01月23日	2014年01月22日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	20,000,000.00	2013年02月02日	2014年01月31日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2013年03月29日	2014年03月25日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	30,000,000.00	2012年08月31日	2013年08月30日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	20,000,000.00	2012年09月06日	2013年09月05日	否
河南省潢川华英禽业总公司	河南华英农业发展股份有限公司	6,000,000.00	2013年05月24日	2013年11月20日	否
河南华英房地产开发有限责任公司	河南华英农业发展股份有限公司	20,000,000.00	2012年08月10日	2013年08月10日	否
河南华英房地产开发有限责任公司	河南华英农业发展股份有限公司	12,700,000.00	2008年09月28日	2013年09月28日	否
河南华英农业发展股份有限公司	菏泽华英禽业有限公司	8,000,000.00	2012年10月10日	2013年10月10日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

					比例(%)		比例(%)
--	--	--	--	--	-------	--	-------

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	河南华姿雪羽绒制品有限公司	1,687,338.00	1,687,338.00
其他应付款	河南华英房地产开发有限责任公司	16,650,000.00	16,650,000.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、本公司2012年7月与安钢集团信阳钢铁有限责任公司签署了为期两年的《融资互相担保协议》，约定双方互相提供担保，截至2013年6月30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。

2、本公司全资子公司菏泽华英禽业有限公司为保障在单县境内合同鸭养殖农户的流动资金需求，菏泽华英就合同鸭养殖农户向中国农业银行单县支行借款提供共计不超过800万元的担保，担保期限三年。截至2013年6月30日止，农户向银行借款340万元。

3、本公司全资子公司河南陈州华英禽业有限公司为保障在淮阳县境内合同鸡养殖农户的流动资金需求，陈州华英就合同鸡养殖农户向中国农业银行淮阳县支行借款提供共计不超过1000万元的担保，担保期限三年。截至2013年6月30日止，农户向银行借款500万元。

4、本公司下属分公司淮滨分公司为保障在淮滨县境内合同鸡养殖农户的流动资金需求，淮滨分公司就合同鸡养殖农户向中国农业银行淮滨县支行借款提供共计不超过2000万元的担保，担保期限三年。截至2013年6月30日止，农户尚未向银行借款。

5、除上述或有事项外，截至2013年6月30日止，本公司无其他需说明之重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
对陈州公司合同养殖户担保	报告期末至报告披露日农户贷款增加 200 万元		
对淮滨分公司合同养殖户担保	报告期末至报告披露日农户贷款增加 221 万元		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

1、其他

2012年12月20日本公司2012年第四次临时股东大会决议通过《关于调整公司向特定对象非公开发行股票价格和发行数量的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票预案（修订）的议案》。2013年5月17日，公司收到中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]652号文《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准同意公司非公开发行人民币普通股（A股）131,800,000.00股，每股面值1元，发行价为每股人民币4.65元，募集资金总额为612,870,000.00元。2013年6月20日，公司完成定向增

发，增发后，公司股本变更为425,800,000.00元，并经国富浩华会计师事务所审验并出具国浩验字[2013]第708A0005号验资报告。

2013年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。并于2013年7月5日在深圳证券交易所上市。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	169,793,478.55	100%	12,592,566.05	7.42%	158,239,891.85	100%	11,864,789.22	7.5%
组合小计	169,793,478.55	100%	12,592,566.05	7.42%	158,239,891.85	100%	11,864,789.22	7.5%
合计	169,793,478.55	--	12,592,566.05	--	158,239,891.85	--	11,864,789.22	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	148,619,900.48	87.53%	7,138,563.51		139,616,302.79	88.23%	6,750,751.18	
1 年以内小计	148,619,900.48	87.53%	7,138,563.51		139,616,302.79	88.23%	6,750,751.18	

1 至 2 年	11,645,347.63	6.86%	1,164,534.76	9,835,285.38	6.22%	983,528.54
2 至 3 年	5,628,035.26	3.31%	1,125,607.05	5,160,559.75	3.26%	1,032,111.95
3 年以上	3,900,195.18	2.3%	3,163,860.73	3,627,743.93	2.29%	3,098,397.55
3 至 4 年	549,769.40	0.32%	274,884.70	37,459.36	0.02%	18,729.68
4 至 5 年	922,899.50	0.54%	461,449.75	1,021,233.40	0.65%	510,616.70
5 年以上	2,427,526.28	1.43%	2,427,526.28	2,569,051.17	1.62%	2,569,051.17
合计	169,793,478.55	--	12,592,566.05	158,239,891.85	--	11,864,789.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

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的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

其他的金额较大的应收账款均为货款

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海日永食品销售有限公司 (含丁家成)	销售客户	39,777,298.64	1 年以内	23.43%
武汉中百连锁仓储超市有限公司	销售客户	9,254,466.85	1 年以内	5.45%
宋成福 (北京)	销售客户	5,125,183.59	1 年以内	3.02%
郑州刘庆涛	销售客户	4,932,899.96	1 年以内	2.91%
上海立丰	销售客户	4,685,644.59	1 年以内	2.76%
合计	--	63,775,493.63	--	37.57%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	216,531,426.37	100%	1,860,210.10	0.86%	201,206,037.25	100%	1,823,465.08	0.91%
组合小计	216,531,426.37	100%	1,860,210.10	0.86%	201,206,037.25	100%	1,823,465.08	0.91%
合计	216,531,426.37	--	1,860,210.10	--	201,206,037.25	--	1,823,465.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	45,912,946.84	21.2%	295,647.34	42,556,210.96	19.65%	467,637.90
1 年以内小计	45,912,946.84	21.2%	295,647.34	42,556,210.96	19.65%	467,637.90
1 至 2 年	93,195,705.82	43.04%	319,570.58	95,972,530.49	44.32%	303,118.66
2 至 3 年	76,036,293.41	35.12%	209,546.43	61,498,538.57	28.4%	150,042.54
3 年以上	1,386,480.30	0.64%	1,035,445.75	1,178,757.23	0.54%	902,665.98
3 至 4 年	250,739.20	0.12%	125,369.60	70,206.70	0.03%	35,103.35
4 至 5 年	451,329.90	0.21%	225,664.95	481,975.80	0.22%	240,987.90
5 年以上	684,411.21	0.32%	684,411.21	626,574.73	0.29%	626,574.73
合计	216,531,426.37	--	1,860,210.10	201,206,037.25	--	1,823,465.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

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账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

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的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

序号	单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	河南陈州华英禽业有限公司	子公司	136,167,700.39	1-3年	62.89%
2	河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司	37,324,090.24	1-3年	17.24%
3	江西丰城华英禽业有限公司	子公司	18,246,495.74	1-3年	8.43%
4	潢川县港华羽绒制品有限公司	子公司	7,320,556.23	1-3年	3.38%
5	潢川县华英商业连锁经营有限公司	子公司	5,929,718.67	1-3年	2.74%
	合计		204,988,561.27		94.67%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南陈州华英禽业有限公司	子公司	136,167,700.39	1-3 年	62.89%
河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司	37,324,090.24	1-3 年	17.24%
江西丰城华英禽业有限公司	子公司	18,246,495.74	1-3 年	8.43%
潢川县港华羽绒制品有限公司	子公司	7,320,556.23	1-3 年	3.38%
潢川县华英商业连锁经营有限公司	子公司	5,929,718.67	1-3 年	2.74%
合计	--	204,988,561.27	--	94.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
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	100%	100%				

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	50%	50%				
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	72.71%	72.71%				
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	41%	41%				
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	51%	51%				
6、菏泽华英禽业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
7、河南陈州华英禽业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
8、河南华姿雪羽绒制品有限公司	权益法	4,800,000.00	6,345,363.08	479,949.45	6,825,312.53	48%	48%				
9、信阳银行股份有限公司	成本法	18,500,000.00	18,500,000.00		18,500,000.00	2%	2%				
合计	--	304,399,391.31	305,944,754.39	479,949.45	306,424,703.84	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	546,839,564.74	554,184,354.95

其他业务收入	5,551.28	4,560.40
合计	546,845,116.02	554,188,915.35
营业成本	531,877,037.69	499,188,600.82

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
畜牧行业	546,839,564.74	531,870,542.69	554,184,354.95	499,183,265.15
合计	546,839,564.74	531,870,542.69	554,184,354.95	499,183,265.15

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	352,323,428.92	346,376,666.24	365,565,381.73	340,276,329.10
熟食				
鸭苗	58,299,250.39	72,086,870.58	66,417,152.68	52,310,715.71
鸡苗	355,890.00	425,750.00	7,505,975.00	5,459,806.00
鸭毛	58,391,118.64	36,359,981.54	45,435,721.41	35,719,614.66
饲料	10,039,292.00	9,656,356.51	14,116,386.90	13,317,229.86
冻鸡产品	65,498,592.89	63,974,476.10	53,777,387.23	50,744,055.21
种蛋	1,931,991.90	2,990,441.72	1,366,350.00	1,355,514.61
合计	546,839,564.74	531,870,542.69	554,184,354.95	499,183,265.15

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	534,661,251.53	520,101,126.76	540,759,304.83	488,050,749.38
出口	12,178,313.21	11,769,415.93	13,425,050.12	11,132,515.77
合计	546,839,564.74	531,870,542.69	554,184,354.95	499,183,265.15

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
潢川县东兴羽绒有限公司	34,411,746.69	6.29%
武汉中百连锁仓储超市有限公司	16,949,908.45	3.1%
西安冯喜民	16,269,127.57	2.98%
曹家胜（石家庄）	11,546,140.25	2.11%
湖南长沙口口香实业有限公司	8,973,415.04	1.64%
合计	88,150,338.00	16.12%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,753,030.00	
权益法核算的长期股权投资收益	479,949.45	-574,777.42
合计	2,232,979.45	-574,777.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
信阳银行股份有限公司	1,753,030.00	0.00	
合计	1,753,030.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南华姿雪羽绒制品有限公司	479,949.45	-574,777.42	
合计	479,949.45	-574,777.42	--

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-57,470,964.84	15,391,217.38
加：资产减值准备	12,093,103.87	857,013.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,311,316.95	52,313,703.95
无形资产摊销	718,300.80	717,702.51
财务费用（收益以“-”号填列）	32,965,782.71	19,600,073.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,232,979.45	574,777.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,450,285.41	-59,733,330.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,960,853.21	-22,830,103.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	121,014,354.87	-10,922,335.30
其他	-800,000.00	-800,000.00
经营活动产生的现金流量净额	91,187,776.29	-4,831,280.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,287,298,337.13	332,922,992.40
减：现金的期初余额	429,945,351.77	136,804,255.67
现金及现金等价物净增加额	857,352,985.36	196,118,736.73

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,051,138.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,173.82	
税前非经常性损益合计		
减：所得税影响额	226,025.00	
少数股东权益影响额（税后）	337,923.84	
合计	5,290,016.12	--

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

说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-67,357,653.44	21,578,680.27	1,515,185,717.05	987,873,370.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-67,357,653.44	21,578,680.27	1,515,185,717.05	987,873,370.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.06%	-0.229	-0.229
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.62%	-0.247	-0.247

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(一) 资产负债表资产类

2013年6月30日资产合计372,009.34万元，较年初余额276,925.14万元增加95,084.20万元，增长幅度34.34%，其中：流动资产增加90,379.01万元，增长幅度73.58%；非流动资产增加4,705.19万元，增长幅度3.05%。具体到资产明细，变化幅度较大（20%以上）的项目及原因如下：

(1) 货币资金较年初增加90,653.81万元, 增长幅度195.17%, 主要原因: 一是定向增加股票13,180.00万股, 募集资金59,467.00万元; 二是为满足生产经营需要, 增加了银行贷款规模。

(2) 预付账款较年初减少6,140.61万元, 下降幅度-54.62%, 主要原因是淮滨分公司老厂完成土地变性, 并取得商业用地土地证, 交纳的土地出让金转为无形资产。

(3) 在建工程较年初增加233.12万元, 增长幅度138.15%, 主要原因是本期增加的污水处理等方面的工程, 虽然增长幅度较大, 但增加的绝对金额并不大。

(4) 无形资产较年初增加7,404.48万元, 增长幅度38.31%, 主要原因淮滨分公司老厂由工业用地变性为商业用地, 取得土地证, 交纳的土地出让金转为无形资产。

(5) 长期待摊费用较年初增加324.30万元, 增长幅度330.70%, 主要原因是本期樱桃谷食品公司在上海租用熟食生产厂房所支付的租赁费。

(二) 资产负债表负债及所有者权益类

2013年6月30日负债及所有者权益较年初余额增加95,084.20万元, 增长幅度34.34%, 其中: 负债较年初增加42,238.11万元, 增长幅度24.79%; 股东权益较年初增加52,846.09万元, 增长幅度49.59%。具体到各明细, 变化幅度较大(20%以上)的项目及原因如下:

(1) 银行借款(含短期借款、长期借款及一年内到期的非流动负债)较年初增加23,546.00万元, 增长幅度21.66%, 主要原因是随着募投项目及非募集资金项目的逐步投产, 公司产能进一步扩大, 加上原料成本的上升, 流动资金需求量增加, 公司通过银行借款补充流动资金的需求。

(2) 应付票据较年初增加15,700.00万元, 增长幅度121.71%, 主要原因是本期原材料采购款项以银行承兑汇票方式结算增加所致。

(3) 预收款项较年初增加2,267.35万元, 增长幅度49.95%, 主要原因是本期加强投放业务管理, 预收农户投放鸭苗、饲料款项增加所致。

(4) 股本较年初增加13,180.00万元, 原因是公司定向增加股票13180.00万股。资本公积增加46,287.00万元, 原因是本次定向增加所生产的股本溢价。

(三) 利润表

(1) 营业收入较上期减少7,103.88万元, 下降幅度8.14%, 主要原因是由于市场大环境不利因素, 主要产品销售价格下降所致。

(2) 管理费用较上期增加507.21万元, 增长幅度20.94%, 主要是随着公司生产经营规模扩大和劳动力成本上升, 各种管理成本相应增加。

(2) 财务费用较上期增加1,556.85万元, 增长幅度76.64%, 主要原因是银行借款增加以及上调借款利率, 利息支出增加所致。

(3) 资产减值损失较上期增加1,457.25万元, 增长幅度621.65%, 主要原因是由于报告期末冻鸭、冻鸡销售价格下降, 可变现净值低于库存成本, 计提的存货跌价准备。

(4) 投资收益较上期金额增加280.78元, 增长幅度488.49%, 主要原因: 一是本报告期收到参股子公司信阳银行分红175.30万元; 二是本报告期按照权益法核算确认对参股子公司河南华姿雪羽绒制品有限公司投资收益47.99万元, 而上年同期为投资损失57.47万元

(四) 现金流量表

(1) 经营活动产生的现金净流量较上期增加12,687.63万元, 增幅1801.10%, 主要原因是本期通过应付票据方式采购原料大幅增加所致。

(2) 投资活动产生的现金净流量较上期增加1,587.42万元, 增幅21.42%, 主要原因是随着募投项目和非募投项目的完工投产, 建设投资有所下降。

(3) 筹资活动产生的现金净流量较上年同期增加52,781.96万元, 增幅196.16%, 主要原因是本期定向增发股票, 收到募集资金。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长曹家富先生签名的2013年半年度报告。
- 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部办公室。