



# 河南华英农业发展股份有限公司

Henan Huaying Agricultural Development Co., Ltd

# 2014 年度报告

2015-031

证券简称：华英农业

证券代码： 002321

二〇一五年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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、主管会计工作负责人汪开江及会计机构负责人(会计主管人员)杨宗山声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	33
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	60
第十节 内部控制.....	68
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	172

## 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，公司全资子公司
菏泽华英公司	指	菏泽华英禽业有限公司，公司全资子公司
淮滨华英公司	指	河南淮滨华英禽业有限公司，公司全资子公司
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	河南华英商业连锁经营有限公司，公司全资子公司
华英在线公司	指	河南华英在线电子科技有限公司，公司控股子公司
股东大会	指	河南华英农业发展股份有限公司股东大会
董事会	指	河南华英农业发展股份有限公司董事会
监事会	指	河南华英农业发展股份有限公司监事会
报告期	指	2014 年 1-12 月的会计期间
《公司章程》	指	河南华英农业发展股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司已在本年度报告“第四节董事会报告”中详细描述可能对公司未来发展和经营目标产生不利影响的风险因素和对策，包括价格波动的风险、原材料价格波动风险、发生疫病的风险、规模扩张引发的管理风险等，敬请投资者予以关注。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	华英农业	股票代码	002321
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南华英农业发展股份有限公司		
公司的中文简称	华英农业		
公司的外文名称（如有）	Henan Huaying Agricultural Development Co.,Ltd,		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaying Agricultural		
公司的法定代表人	曹家富		
注册地址	河南省潢川县跃进东路 308 号		
注册地址的邮政编码	465150		
办公地址	河南省潢川县跃进东路 308 号		
办公地址的邮政编码	465150		
公司网址	<a href="http://www.hua-ying.com">http://www.hua-ying.com</a>		
电子信箱	huaying@hua-ying.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李远平	高翔
联系地址	郑州市金水路 219 号盛润国际广场西塔 11 层	郑州市金水路 219 号盛润国际广场西塔 11 层
电话	0371-55697518	0371-55697517
传真	0371-55697519	0371-55697519
电子信箱	LYPing361@sohu.com	zq@hua-ying.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 01 月 30 日	河南省工商行政管 理局	4100001005922	41302473550532	73550532-5
报告期末注册	2013 年 08 月 28 日	河南省工商行政管 理局	410000100012661	41302473550532	73550532-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市新闻路 1508 号	薛江、丁筱云	2013 年 7 月 5 日-2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,843,102,830.81	1,756,369,219.80	4.94%	1,809,417,147.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,579,130.24	-127,369,437.25	109.88%	4,303,987.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-32,262,761.01	-162,805,099.84	80.18%	-50,769,972.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	711,673,770.20	295,262,816.13	141.03%	302,180,495.04
基本每股收益（元/股）	0.0295	-0.3539	108.34%	0.0146
稀释每股收益（元/股）	0.0295	-0.3539	108.34%	0.0146
加权平均净资产收益率	0.86%	-10.43%	11.29%	0.43%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,276,092,316.82	3,651,615,352.14	17.10%	2,769,251,416.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,462,308,909.56	1,449,729,779.32	0.87%	987,873,370.49

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,481,958.69		2,309,741.24	2014 年度非流动资产处置损益主要是处置淮滨公司老厂土地使用权形成的收益
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）	34,666,038.94	37,304,354.35	54,035,127.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-807,388.01	-616,689.21	-1,061,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,590,961.79			2014 年其他符合非经常性损益定义的损益



				项目主要是注销清算 子公司损益
减：所得税影响额	324,984.42	188,925.00	116,196.72	
少数股东权益影响额（税后）	582,772.16	1,063,077.55	93,212.18	
合计	44,841,891.25	35,435,662.59	55,073,959.90	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）2014 年工作回顾

过去的一年，面对行业萧条的不利影响，我们努力工作，多方设法，经受住了市场的严峻考验，保持了企业稳定健康发展的态势。2014 年度共实现销售收入 18.43 亿元，出口创汇 2868 万美元，分别同比增长 4.94%和 4.48%，实现利润总额 1,257.91 万元，成功扭亏为盈。同时，其它各项工作也取得了显著成绩：

- 以华英农业为载体，潢川成为国家级出口鸭肉安全示范区；
- 荣获“中国质量诚信企业”称号；
- 荣获“中国肉类食品行业强势企业”；
- 荣获“第三届中国畜牧业先进企业”；
- 成功实现对欧盟注册；
- 陈州公司、淮滨分公司实现对吉尔吉斯注册；

去年底，我个人也被推选为第一届中国畜牧业协会白羽肉鸭工作委员会主席。通过以上荣誉，公司受到了社会各界的广泛关注，企业的影响力不断扩大，也为打造世界禽类知名企业奠定了基础。

回顾一年来的工作，为完成董事会的各项目标，我们采取的措施和策略主要有以下几点：

#### 1、认真分析和把握经济形势尤其是行业形势

过去的一年，国内外宏观经济形势不好、市场消费乏力、实体经济发展举步维艰，受行业内“福喜事件”的影响，国内禽肉出口普遍受阻，加之行业内发展不透明、信息不对称，致使整个产业发展无序、产能过剩，价格低迷。在种种不利形势下，我们不等不靠，开动脑筋，向内使劲。对外，我们紧紧围绕市场需求，认真研究分析市场变化，及时调整销售策略，向市场要效益，确保了华英产品在国内外市场的绝对领先优势；对内，我们倒逼成本，不断创新管理思路，深挖内部潜能，最大程度地发挥了企业规模化优势。特别在商品鸭养殖上，我们竭尽所能帮助养殖户解决养殖中存在的问题，比如我们通过饲料配方的改进降低了料肉比，提高了养殖的饲料报酬；通过内外销鸭苗实行分厂制，提高了养殖户所接鸭苗的质量；通过收购政策的调整（由原来的以日龄结算调整为以体重结算），保证了广大养殖场户的养殖效益；通过地改网的养殖模式，解决了养殖场户垫料难的问题。这些养殖扶持政策及措施的推行，增加了养殖场户的养殖效益，提高了养殖积极性，大养殖产业实现了持续健康良性发展。

#### 2、持续增强目标管控能力。

过去的一年，我们继续强化了对目标管理的监控力度，确保了全年目标的顺利实现。一是实行了目标管理与预算管理双轨制。通过强化对各二级目标单位的预算管理，突出过程管控，采用月初预算、月末分析考核，重点查找同质化单位重要指标之间的差距，分析不足，制定对策，提前控制，保证了全年目标预算始终处于掌控状态。

#### 3、大力推进出口注册工作

过去的一年，是我们华英出口卫生注册工作取得大丰收的一年。一年来，菏泽公司一次性顺利通过欧盟注册，并创造了标准、速度、质量“三个第一”，在行业树立了标杆，其认证成果也得到了国家质检总局的高度认可。这次认证成功，使公司实现对欧盟出口打下了坚实的基础，也发挥了华英在业内的引领作用。二是成功通过了对吉尔吉斯注册认证，进一步拓宽了产品出口渠道，现在每月出口鸡、鸭冻品近千吨。三是实现了对乌克兰的冻品出口，也是国内唯

一一家出口乌克兰的企业，为我们尽快进入欧盟市场做好了铺垫。四是成功开发了塔吉克斯坦、阿塞拜疆等新市场，国际市场进一步扩大。

#### 4、稳健推进项目建设

2014 年，我们先后完成募投项目及部分在建项目的建设，其中募投项目——总部第六期屠宰加工项目已全部完工，去年 11 月正式投产；淮阳 2000 万只肉鸡养殖大场项目 90%以上已建成，并已投产运营；单县的种禽项目已全部交付使用。二是积极引进国际先进的设计及工艺理念，项目建设质量更有保证，确保了整个项目工艺科学、技术领先、布局合理、运行高效。三是项目申报及创新工作取得明显成效。全年共申报产业类项目 30 多个，争取补贴资金近 200 万元。其中《樱桃谷鸭网上养殖技术的示范推广》、《肉禽安全养殖关键技术研究示范》分别通过了国家级星火计划及河南省 2014 年度重大科技项目的评定。

#### 5、创新采购体制，降低采购成本

我们对采购管理体制及流程进行了不断的改进和提升，为公司全年效益的增长发挥了重要作用。一是充分了解和利用国家相关政策，积极参加国家储备粮食的竞拍活动，去年我们成功竞拍小麦 12 万多吨，仅此一项就为公司节省成本约 4000 多万元。二是发挥了集团式采购优势，实行内部竞争，促使采购单位及时调整采购渠道和方向，增强捕捉市场信息的能力，并召开专题采购分析会等手段，保证了大宗原料性价比最高。

#### 6、增强营销活力

过去的一年，虽然市场形势不乐观，但我们的整体销售形势仍然呈现出销大于产的局面。目前，我们已经形成了出口、总经销、自销、大客户、商超、新市场开发等六大销售渠道。从去年来看，我们的出口好于内销、自销好于大客户、大客户好于总经销、总经销好于商超。具体来讲：一是我们的产销联动能力明显增强，各生产及销售单位都能以市场为中心，拧成一股绳，共同应对市场。二是我们的新产品及市场开发出现新起色。全年共改进产品 20 个、开发新品 19 个，新开发工业客户 6 个。

#### 7、着力发展熟食产业，大力拓展出口市场

2014 年，我们在熟食制品改进、新产品研发、市场推广、渠道建设、客户管理等方面取得了较好的业绩。特别是鸭血产品，我们把它定位为“小产品、大产业”，其发展势头很猛，全年实现了销量 2500 万盒、销售收入 2700 万，树立了行业内鸭血第一品牌。二是积极推进国内熟食制品的推广，全年共推出了 5 大类 120 多个熟食品种，产品结构丰富，基本满足了市场需求。三是巩固公司在出口市场的地位，大力拓展出口市场，全年共出口冻品近 1866 吨、熟食 4307 吨，出口创汇 2868 万美金。

#### 8、持续完善内部管理

过去的一年，我们根据企业发展的新态势、新要求，继续加大了内部规范管理的力度和深度，取得了预期的效果。一是企业外部发展及舆论环境明显改善。积极做好了新闻媒体的维护和关系疏通工作，取得了他们的理解和支持；加大了与投资机构及券商接触，增强了投资者的信心。特别是 2014 年底，中国畜牧业协会组建了“中国白羽肉鸭工作委员会”，行业内推荐我为首届委员会主席，充分证明了我们华英在行业内是被大家认可的，也为下步整合行业资源、保持产业良性发展奠定了良好基础。二是企业内控体系得到了改善和提升。针对内部查摆的 67 项执行缺陷进行了专项落实整改，修订了内部授权管理体系和管理制度，获得了上市公司监管机构的认可。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司的主营业务为肉鸭、鸡的饲料、屠宰加工、冻品销售以及熟食、羽绒生产和销售，报告期内公司主营业务及结构没有发

生重大变化。2014年，虽然国内外宏观经济形势不好、市场消费乏力、实体经济发展举步维艰，但随着“禽流感”持续影响的逐步消除，主要产品销售量及销售价格有所回升，公司经营业绩大幅回升。公司实现营业收入184,310.28万元，同比增长4.94%；归属于上市公司股东净利润1,257.91万元，实现扭亏为盈，同比增长109.88%。

主要财务数据同比变动情况

项 目	本期金额	上期金额	增减变动	变化幅度	变动原因
营业收入	184,310.28	175,636.92	8,673.36	4.94%	报告期内部分产品销量下降的情况下，收入略有增长，主要原因是主要产品销售价格回升。
营业成本	167,967.77	172,443.78	-4,476.02	-2.60%	报告期内成本下降，主要原因是部分产品销量下降。
销售费用	3,307.39	3,925.59	-618.20	-15.75%	报告期内销售费用下降，主要原因是部分产品销量下降，运输费用减少。同时市场广告宣传费用也有所压缩。
管理费用	8,232.57	9,154.62	-922.06	-10.07%	报告期内管理费用下降，主要原因有：一是加强内部管理，压缩各项费用开支，尤其是业务费用下降幅度较大（同比减少259万元）；二是淮滨分公司老厂土地使用权转让，所交纳土地使用税减少；三是丰城子公司上年补交以前年度土地使用税及房产税致上年税金增加。
财务费用	8,230.91	6,485.26	1,745.65	26.92%	报告期内财务费用增加，主要原因有：一是银行借款增加，利息支出上升；二是票据贴现利息有所上升。
投资收益	171.64	297.89	-126.25	-42.38%	
营业外收入	4,811.68	3,700.62	1,111.05	30.02%	主要是淮滨分公司老厂土地使用权转让实现收益
营业外支出	101.62	61.86	39.76	64.28%	主要是捐赠支出增加
所得税费用	164.92	253.88	-88.95	-35.04%	主要是应税所得减少
研发支出	1,345.28	1,247.02	98.25	7.88%	主要是在疫病防控、料肉比试验及新产品开发方面投入增加
经营活动现金净流量	71,167.38	29,526.28	41,641.10	141.03%	经营活动现金净流量大幅增加，主要原因有：一是临时拆借资金增加现金流量7200余万元；二是通过应付票据方式支付原料款，购买商品支付现金减少33270万元。
投资活动现金净流量	-34,752.47	-39,925.41	5,172.94	12.96%	投资活动现金净流量增加5173万元，主要是淮滨分公司老厂土地转让收到现金9235万元。
筹资活动现金净流量	-38,762.50	67,554.32	-106,316.81	-157.38%	筹资活动现金净流量减少106317万元，主要原因：一是上年定向增发募集资金59787万元；二是本报告期偿还银行借款增加现金流出13246万元；三是支付票据保证金较上年增加现金流出34100万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

#### 一、再融资进展情况：

2013年6月，经过公司上下共同努力，再融资工作取得了重大成功。此次再融资共募集资金6.13亿元，扣除发行费用后，实际到位募集资金5.98亿元，募集资金将全部用于公司发展的三个建设性项目和补充流资项目，截止2014年12月31日，公司先后完成募投项目及部分在建项目的建设，其中募投项目2000万只商品鸭屠宰项目已经完工；淮阳2000万只肉鸡养殖大场已部分建成并投入运营；单县的种禽项目已全部交付使用。募投项目的建成投资，使公司产能进一步扩大，规模效应将给公司经营业绩注入新的强劲动力。

#### 二、2014年经营计划实施情况

序号	项目	单位	2014年实际	2014年计划	完成率
1	鸭苗生产量	万只	9,857	11,760	83.8%
2	鸡苗生产量	万只	2,129	4,109	51.8%
3	成鸭宰杀量	万只	3,656	5,560	65.8%
4	冻鸭生产量	吨	88,776	132,521	67.0%

5	原毛生产量	吨	3,418	5,086	67.2%
6	成鸡宰杀量	万只	2,023	3,400	59.5%
7	冻鸡生产量	吨	32,602	60,012	54.3%
8	熟食生产量	吨	10,364	10,629	97.5%
9	饲料生产量	吨	401,092	585,000	68.6%

由于受行业各种不利因素影响，2014年公司主要产品经营计划没有完成，其中：鸭苗完成计划83.8%、鸡苗完成计划51.8%、成鸭宰杀量完成65.8%、冻鸭生产量完成计划67.0%、原毛生产量完成计划67.2%、成鸡宰杀量完成计划59.5%、冻鸡生产量完成计划54.3%、熟食生产量完成计划97.5%、饲料生产量完成计划68.6%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

报告期本公司清算注销子公司河南华隆羽绒有限公司（以下简称“华隆羽绒”，将所有资产、负债并入母公司核算。本公司认为子公司的清算从实质上应当认定为一种处置行为，按长期股权处置进行相应账务处理，清算损益作为投资收益列报。其中以前年度因子公司资本公积变动，而在合并报表中确认的资本公积—股权投资准备5,376,996.30元，在本年因子公司清算，成为已实现的投资收益，故本期转入投资收益。审计中会计师认为，母公司吸收合并子公司只是合并报表主体内部的资源重组，不改变合并报表主体对外的财务状况、经营成果和现金流量，在合并报表层面，这部分资本公积仍应继续列报于合并报表层面的资本公积中，故调整减少投资收益5,376,996.30元，影响营业利润、利润总额以及归属于上市公司股东的净利润减少5,376,996.30元。

## 2、收入

说明

2014年实现营业收入184,310.28万元，较上年175,636.92万元增长8,673.36万元，增幅4.94%。具体到各主要产品，变化幅度较大的有：鸭苗收入20,515.30万元，较上年13,731.05万元上升49.41%；鸡苗收入362.17万元，较上年1,107.02万元下降67.28%；饲料收入4,570.91万元，较上年6,337.56万元下降27.88%；冻鸡收入39,029.35万元，较上年30,282.52万元上升28.88%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
禽类食品销售	销售量		1,843,102,830.81	1,756,369,219.8	4.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	302,315,013.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.40%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	潢川县东兴羽绒有限公司	75,562,863.23	4.10%
2	西安冯喜民	61,733,694.16	3.35%
3	上海日永食品销售有限公司（含丁家成）	59,478,889.34	3.23%
4	曹家胜（石家庄）	57,372,857.52	3.11%
5	武汉琦强商贸公司（含李大军）	48,166,709.46	2.61%
合计	--	302,315,013.71	16.40%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
畜牧业	各种禽类产品	1,679,677,670.90	100.00%	1,724,437,837.19	100.00%	-2.60%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冻鸭产品	冻鸭产品	805,592,700.43	47.96%	868,549,374.22	50.37%	-7.25%
熟食	熟食	163,838,740.27	9.75%	162,686,914.97	9.43%	0.71%
鸭苗	鸭苗	182,932,884.22	10.89%	168,840,508.17	9.79%	8.35%
鸡苗	鸡苗	4,618,463.26	0.27%	10,659,762.53	0.62%	-56.67%
鸭毛	鸭毛	84,564,979.60	5.03%	91,173,691.22	5.29%	-7.25%
饲料	饲料	44,979,184.83	2.68%	61,571,852.63	3.57%	-26.95%
冻鸡产品	冻鸡产品	354,525,981.68	21.11%	302,143,573.19	17.52%	17.34%
种蛋	种蛋	9,161,495.82	0.55%	10,292,896.20	0.60%	-10.99%
羽绒	羽绒	26,841,974.45	1.60%	45,944,814.06	2.66%	-41.58%
其他	其他	2,621,266.34	0.16%	2,574,450.00	0.15%	1.82%

说明

主要产品成本构成

1、冻鸭产品

成本项目	2013年		2014年	
	金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例

鸭苗	7,078.68	8.15%	6,581.69	8.17%
商品鸭养殖消耗饲料	61,041.65	70.28%	56,649.28	70.32%
养殖费用	6,045.10	6.96%	5,405.53	6.71%
包装物	2,788.04	3.21%	2,569.84	3.19%
燃动力	3,126.78	3.60%	2,884.02	3.58%
人工费	4,698.85	5.41%	4,511.32	5.60%
制造费用	2,075.83	2.39%	1,957.59	2.43%
合计	86,854.94	100.00%	80,559.27	100.00%

## 2、鸭苗

成本项目	2013年		2014年	
	金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例
父母代种鸭消耗的饲料	10,763.58	63.75%	11,667.46	63.78%
种鸭摊销	3,083.03	18.26%	3,338.53	18.25%
制造费用	1,190.33	7.05%	1,286.02	7.03%
燃动力	1,343.97	7.96%	1,443.34	7.89%
直接工资	503.14	2.98%	557.95	3.05%
合计	16,884.05	100.00%	18,293.29	100.00%

## 3、冻鸡产品

成本项目	2013年		2014年	
	金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例
鸡苗	2,377.87	7.87%	2,775.94	7.83%
商品鸡养殖消耗饲料	20,923.44	69.25%	24,568.65	69.30%
养殖费用	2,782.74	9.21%	3,279.37	9.25%
包装物	930.60	3.08%	1,102.58	3.11%
燃动力	1,009.16	3.34%	1,162.85	3.28%
人工费	1,202.53	3.98%	1,425.19	4.02%
制造费用	988.01	3.27%	1,138.03	3.21%
合计	30,214.36	100.00%	35,452.60	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	295,106,390.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.57%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	信阳万富油脂有限责任公司	106,839,748.17	6.36%
2	河南省粮食交易物流市场有限公司	66,618,217.62	3.97%
3	郑州粮食批发市场有限公司	57,006,923.48	3.39%

4	孔艳	32,939,933.52	1.96%
5	王梦婷	31,701,567.51	1.89%
合计	--	295,106,390.30	17.57%

#### 4、费用

项 目	本期金额	上期金额	增减变动	变化幅度
销售费用	3,307.39	3,925.59	-618.20	-15.75%
管理费用	8,232.57	9,154.62	-922.06	-10.07%
财务费用	8,230.91	6,485.26	1,745.65	26.92%

1、报告期内销售费用下降，主要原因是部分产品销量下降，运输费用减少。同时市场广告宣传费用也有所压缩。

2、报告期内管理费用下降，主要原因有：一是加强内部管理，压缩各项费用开支，尤其是业务费用下降幅度较大（同比减少259万元）；二是淮滨分公司老厂土地使用权转让，所交纳土地使用税减少；三是丰城子公司上年补交以前年度土地使用税及房产税致上年税金增加。

3、报告期内财务费用增加，主要原因有：一是银行借款增加，利息支出上升；二是票据贴现利息有所上升。

#### 5、研发支出

研发支出				
项 目	本期金额	上期金额	增减变动	变化幅度
研发支出	1,345.28	1,247.02	98.25	7.88%

2014年，公司研发支出1345.28万元，较上年1247.02万元增加98.25万元，增幅7.88%，主要原因在疫病防控、料肉比试验及新产品开发方面投入增加。

2014年公司研发支出占营业收入比例0.73%，较上年0.71%上升0.02%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,217,166,677.24	2,035,464,977.40	8.93%
经营活动现金流出小计	1,505,492,907.04	1,740,202,161.27	-13.49%
经营活动产生的现金流量净额	711,673,770.20	295,262,816.13	141.03%
投资活动现金流入小计	100,722,503.62	10,857,030.00	827.72%
投资活动现金流出小计	448,247,192.22	410,111,125.26	9.30%
投资活动产生的现金流量净额	-347,524,688.60	-399,254,095.26	12.96%



筹资活动现金流入小计	1,503,130,000.00	2,142,440,000.00	-29.84%
筹资活动现金流出小计	1,890,754,976.15	1,466,896,837.74	28.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-387,624,976.15	675,543,162.26	-157.38%
现金及现金等价物净增加额	-23,475,894.55	571,551,883.13	-104.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

同比增减变动超过 30% 的项目如下：

1、经营活动现金净流量同比增幅 141.02%，主要原因有：一是临时拆借资金增加现金流量 7200 余万元；二是通过应付票据方式支付原料款，购买商品支付现金减少 33270 万元。

2、投资活动现金流入同比增幅 827.72%，主要原因是淮滨分公司老厂土地转让收到现金 9235 万元。

3、筹资活动产生的现金净流量同比下降 157.38%，主要原因有：一是上年定向增发募集资金 59787 万元；二是本报告期偿还银行错款增加现金流出 13246 万元；三是支付票据保证金较上年增加现金流出 34100 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、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	1,839,445,085.92	1,677,056,404.56	8.83%	5.05%	-2.60%	7.16%
分产品						
冻鸭产品	879,672,274.10	805,592,700.43	8.42%	-2.22%	-7.25%	4.96%
熟食	180,965,730.77	163,838,740.27	9.46%	1.67%	0.71%	0.87%
鸭苗	205,153,008.18	182,932,884.22	10.83%	49.41%	8.35%	33.79%
鸡苗	3,621,650.00	4,618,463.26	-27.52%	-67.28%	-56.67%	-31.23%
鸭毛	103,155,954.26	84,564,979.60	18.02%	-0.53%	-7.25%	5.94%
饲料	45,709,106.02	44,979,184.83	1.60%	-27.88%	-26.95%	-1.25%
冻鸡产品	390,293,488.12	354,525,981.68	9.16%	28.88%	17.34%	8.94%
种鸡蛋	3,682,114.88	9,161,495.82	-148.81%	-40.31%	-10.99%	-81.97%
羽绒	27,191,759.59	26,841,974.45	1.29%	-44.44%	-41.58%	-4.84%
分地区						
国内	1,670,364,133.54	1,517,590,801.22	9.15%	5.34%	-3.19%	8.01%
出口	169,080,952.38	159,465,603.34	5.69%	2.24%	3.36%	-1.02%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,418,955,368.44	33.18%	1,091,831,262.99	29.90%	3.28%	经营活动现金净流量增加，使货币资金有所增加。
应收账款	146,923,716.49	3.44%	172,188,325.29	4.72%	-1.28%	应收款清收力度加大，应收款有所降低。
存货	524,804,074.16	12.27%	494,677,513.29	13.55%	-1.28%	存货因冻鸡产品库存上升而有所增加，但比重减小，是因为总资产增大。
投资性房地产	37,260,860.11	0.87%	37,569,813.71	1.03%	-0.16%	比重增减变动较小。
长期股权投资	8,643,082.26	0.20%	7,571,207.13	0.21%	-0.01%	比重增减变动较小。
固定资产	1,340,935,405.48	31.36%	1,128,055,658.12	30.89%	0.47%	比重上升，原因是募投项目建成投产，固定资产增加。
在建工程	54,474,827.96	1.27%	155,382,399.55	4.26%	-2.99%	比重下降，原因是在建项目完工转固。
预付账款	166,016,568.89	3.88%	42,320,965.27	1.16%	2.72%	比重上升，主要是预付招标采购款增加。
其他流动资产	44,160,216.78	1.03%	44,841,272.97	1.23%	-0.20%	比重增减变动较小。
可供出售金融资产	18,500,000.00	0.43%	18,500,000.00	0.51%	-0.08%	比重增减变动小。
生产性生物资产	200,674,231.80	4.69%	169,206,112.54	4.63%	0.06%	比重增减变动较小。
无形资产	194,655,392.80	4.55%	264,622,507.96	7.25%	-2.70%	比重下降且总额减少，原因是淮滨分公司老厂土地使用权转让。
长期待摊费用	1,311,024.94	0.03%	988,526.51	0.03%	0.00%	变动较小。
递延所得税资产	249,992.97	0.01%	687,756.03	0.02%	-0.01%	变动较小。
其他非流动资产	107,037,272.03	2.50%	16,502,952.95	0.45%	2.05%	比重上升，主要原因是预付工程款、设备款增加。

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年	2013 年	比重增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,318,070,000.00	30.82%	1,233,130,000.00	33.77%	-2.95%	比重上升，原因是资金需求增大，银行借款增加。
长期借款	60,000,000.00	1.40%	65,500,000.00	1.79%	-0.39%	变化较小
应付票据	611,000,000.00	14.29%	243,000,000.00	6.65%	7.64%	通过应付票据方式支付原料款增加。
应付账款	343,013,149.41	8.02%	246,912,018.85	6.76%	1.26%	工程尾款及应付原料款增加。
预收账款	103,172,667.07	2.41%	57,008,793.55	1.56%	0.85%	预收养殖户鸭苗、饲料款增加。
应付职工薪酬	45,389,381.41	1.06%	38,214,087.16	1.05%	0.01%	变化较小
应交税费	8,902,624.61	0.21%	11,997,470.75	0.33%	-0.12%	变化较小
应付利息		0.00%	135,564.84	0.00%	0.00%	
其他应付款	198,587,575.59	4.64%	132,145,138.71	3.62%	1.02%	向关联方借款增加
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	0.19%	28,500,000.00	0.78%	-0.59%	偿还借款使其总额减少
长期应付款	22,450,130.00	0.53%	22,450,130.00	0.61%	-0.08%	总额无变化
递延收益	42,719,317.54	1.00%	42,074,095.10	1.15%	-0.15%	变化较小

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要包括品牌、营销、产业链及技术研发等领域。

#### 1、在品牌方面

公司为国内鸭行业首家上市企业，公司拥有的“华英牌”商标在整个行业具有较高的知名度和美誉度。公司曾先后荣获“中国名牌”、“无公害农产品”、“中国名牌农产品”、“中国驰名商标”、“全国质量管理先进企业”、“全国食品安全示范企业”、“中国食品工业百强企业”；并在报告期内新增荣誉“中国最受尊敬的鸭肉企业”、“中国质量诚信企业”、“国家级粮油及肉类进出口业务备案资格”、“国家级出口鸭肉示范区”、“中国最受消费者喜爱的五大鸭肉品牌”等五大项国家级荣誉称号，同时还获得“河南省2013年度百强企业”、“河南省首批139个省农业产业集群之一”、“河南国际知名品牌”等十多项省级荣誉。这一些列的荣誉为公司树立了良好的品牌地位。

#### 2、在营销方面

公司在经过多年的市场开拓，公司已建成覆盖河南全省及华东、华中、华南、香港以及日本、韩国等地区 and 国家的立体销售网络，市场感知力敏锐，反映速度快，2014年公司成功实现对欧盟注册；陈州华英禽业公司、淮滨分公司实现对吉尔吉斯注册，拓展了公司在全球市场的业务范围。凭借着优异、稳定的产品质量，公司的产品受到国内众多知名企业的青睐，在国内禽肉市场和出口市场享有良好的知名度和美誉度。

#### 3、在产业方面

公司已建立了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成产业链，具备一体化的生产和销售能力。一体化的优势既保证了生产的连续性、稳定性，有能提高产品质量，加强成本的可控性，增强了企业的综合竞争力。

#### 4、在产品及技术看研发方面

公司主要通过国家水禽产业技术体系信阳试验站、河南省工程技术中心、博士后科研工作站等内部技术创新平台，从樱桃谷肉鸭和肉鸡的良种繁育、营养调控、疾病防控、健康养殖、屠宰加工、禽肉产品和制品、羽绒制品等领域开展产品研发和技术创新工作。在立足自主创新研发的同时，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，加大与中国农业科学院、中国农业大学、山东农业大学、河南农业大学、河南省农业科学院等科研院所的合作力度。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的方式，为公司产品研发和技术创新提供强有力地保障。

(1) 不断丰富和发展禽肉多样性生产与开发技术。优化产品结构，完善产品种类，确保现有支撑产品的核心优势，继续保持在全球范围内的领先水平。(2) 不断丰富技术创新战略内容。丰富和延伸企业核心技术，发展并形成有潜力的新技术、新优势，提高产品技术含量和质量标准，使核心技术保持国内领先水平并接近或达到国际先进水平。(3) 不断完善技术创新的战略决策。吸引高层次科技人才，整合企业技术力量，优化配置、加大技术支持，有针对性地开展科技攻关，使禽肉的结构优化设计、工艺选择等处于国际的领先地位。(4) 开展产学研推一体化。把技术中心做为产学研推一体化的主要载体，积极与高等院校、科研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，联合研究开发新材料、新技术、新工艺、新产品，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。(5) 开展信息化带动技术创新体系。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，为公司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、规模、产业链、经营、管理、育种、技术、质量等方面的优势，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力度，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。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

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
中原银行股份有限公司	商业银行	18,500,000.00	10,000,000	2.00%	17,815,663	0.12%	18,500,000.00	2,235,501.62	可供出售金融资产	投资
合计		18,500,000.00	10,000,000	--	17,815,663	--	18,500,000.00	2,235,501.62	--	--

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	59,787
报告期投入募集资金总额	20,169.28
已累计投入募集资金总额	57,792.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

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行费用18,200,000.00元后，实际募集资金净额为人民币594,670,000.00元。该项募集资金已于2013年6月20日全部到位，业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具国浩验字[2013]第708A0005号《验资报告》。截止2014年12月31日，募集资金已累计使用57792.02万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目	否	17,650	17,650	10,242.61	17,169.5	97.28%	2015 年 05 月 31 日	0	否	否
潢川 2000 万只/年商品鸭屠宰项目	否	14,559	14,559	3,746.2	14,275.62	98.05%	2014 年 12 月 31 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	6,180.47	10,747.9	92.19%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
补充公司流动资金	否	14,678	14,678		14,678	100.00%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	58,546	58,546	20,169.28	56,871.02	--	--	0	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--				921		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				921	--	--		--	--
合计	--	58,546	58,546	20,169.28	57,792.02	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目”原预定达到可使用状态日期为 2014 年 9 月，截至 2014 年 12 月 31 日，项目尚未建成，预计达到预定可使用状态日期为 2015 年 5 月。主要原因为：受前期国内宏观经济整体情况不佳，H7N9 流感、速成鸡事件等的影响，国内白羽肉鸡行业持续低迷，经历了长时间的全行业亏损，2014 年度，行业内达成缩减祖代鸡引种数量等共识，去产能趋势较为明显。公司亦调整产销结构，缓建商品鸡养殖场项目。2、“潢川 2000 万只/年商品鸭屠宰项目”原达到预定可使用状态日期为 2014 年 8 月、“单县 4000 万只/年樱桃谷商品雏鸭生产项目”原达到预定可使用状态日期为 2014 年 7 月，实际达到预定可使用状态日期均为 2014 年 12 月。主要原因为：受前期国内宏观经济整体情况不佳，禽类养殖行业持续低迷的影响，行业内去产能趋势较为明显，公司采取缩									

	减祖代鸭引种数量等措施加快去产能进程，相应调整推迟募投项目投产日期。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次实际到位募集资金 59,787.00 万元，扣除保荐费、律师费用、会计师费用及信息披露费 320 万元后，募集资金净额为 59,467.00 万元，较计划 58,546.00 万元超募 921.00 万元，截止 2014 年 12 月 31 日，超募资金已全部转作流动资金使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013 年 7 月，经公司董事会决议通过，注册会计师出具鉴证报告，公司独立董事、监事、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后，以募集资金置换先期投入资金 3,585.20 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 尚未实施完成
尚未使用的募集资金用途及去向	存放募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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	商业	商业连锁	500 万人民币	6,202,458.03	-7,869,393.68	5,540,285.99	-1,078,243.56	-1,078,243.56
2、河南华英樱桃谷食品有限公司	子公司	食品	熟食制品	1017 万美元	188,760,837.96	104,480,822.11	179,726,296.84	4,139,003.64	3,743,665.85
3、江西丰城华英禽业有限公司	子公司	食品	冻鸭产品及鸭毛	1817.13 万人民币	81,230,827.59	-22,360,794.81	63,261,762.97	-2,481,531.60	-2,411,531.60
4、河南华英在线电子科技有限公司	子公司	电商	电子产品技术开发；预包装食品；批发零售	500 万元人民币	733,610.26	612,321.50	154,746.20	-387,678.50	-387,678.50
5、河南淮滨华英禽业有限公司	子公司	食品	冻鸡产品	10000 万人民币	236,043,818.09	101,641,016.94	18,682,821.41	1,416,016.94	1,641,016.94
6、菏泽华英禽业有限公司	子公司	食品	冻鸭产品及鸭毛	10000 万人民币	327,254,318.35	134,453,132.11	267,655,097.12	10,440,993.64	12,909,754.52
7、河南陈州华英禽业有限公司	子公司	食品	冻鸡产品	10000 万人民币	488,976,812.81	99,480,072.30	206,928,921.17	2,995,163.27	4,965,802.59
8、河南华姿雪羽绒制品有限公司	参股公司	羽绒	羽绒	10000 万人民币	20,800,912.57	18,006,421.37	32,206,594.00	2,977,430.91	2,233,073.18
9、信阳银行股份有限公司	参股公司	金融	金融	154.2 亿元人民币					

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
潢川县港华羽绒制品有限公司	注销潢川县港华羽绒制品有限公司，目的是为有效整合公司现有的羽绒资源和生产能力提高生产的使用效率，注销后经营业务由成立的羽绒事业部统一管理。	注销	注销子公司有利于公司优化资源配置，降低管理成本，提高管理效率和管控能力，注销后，公司合并财务报表的范围将相应发生变化，但不会对公司合并财务报表产生实质性



			影响，亦不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重大影响。
河南华隆羽绒有限公司	注销河南华隆羽绒有限公司，目的是为有效整合公司现有的羽绒资源和生产能力提高生产的使用效率，注销后经营业务由成立的羽绒事业部统一管理。	注销	注销子公司有利于公司优化资源配置，降低管理成本，提高管理效率和管控能力，注销后，公司合并财务报表的范围将相应发生变化，但不会对公司合并财务报表产生实质性影响，亦不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重大影响。
河南华英在线电子科技有限公司	运用新型的营销模式及销售平台，进一步拓宽公司原有的销售渠道，开辟新的经济增长点，同时结合合作方的专业及项目经验等优势，加速提升市场销售份额，增强公司盈利能力及股东回报率。	新设	华英在线设立后为公司进入的新领域，存在一定的经营和财务风险。本次投资对公司 2014 年经营会产生一定的影响。
河南淮滨华英禽业有限公司	河南淮滨华英禽业有限公司是在原淮滨分公司的基础上新设立的，子公司成立后将能更好地利用其独立法人的身份，争取国家和地方政府对行业及产业优惠扶持政策，多渠道、多方位的保障子公司的不断发展。	新设	本次对外投资有利于公司拓展发展空间，提升公司经营业绩和整体竞争力。本次投资不存在损害公司及股东利益的情况，本次投资预计将不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重大影响。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

从行业发展来看，经历近 3 年行业的周期性波动和严峻考验，我们认为今年应该是行业复苏之年，是公司发展难得的机遇。去年底中国畜牧业协会成立的白羽肉鸭工作委员会，下步势必要对整个行业资源进行一次较大的整合，尽最大努力不要再出现过去大涨大跌的混乱现象，使整个产业的发展更加有序。从市场竞争来看，过去主要是数量扩张和价格竞争，现在正逐步转向质量型、差异化为主的竞争，个性化、多样化消费已渐渐成为主流，像我们华英这样的大企业、大品牌将会

更具竞争力。

同时，应该清楚的认识到我们企业发展所面临的危机或困难，比如目前国内经济发展下行压力加大，消费活力不足，新型市场和营销模式正挑战我们现有的运营模式，行业亟待规范整合，市场还存在一定的不确定因素，加之我们本身运营成本较高，这些都将影响到我们企业今后的发展。

我们认为公司以后的发展重点应从“哑铃型”逐步向“宝塔型”方式转变。就是前端要做高、中间传统产业要做强、底部我们要做大。这样我们的整个产业链布局就更完整、结构更趋合理、发展目标也会更加明确。

2015年公司产业发展目标为：依托国家产业政策资源，利用资本市场平台，整合社会优良资源，形成特色鲜明的产业发展格局。强力打造种禽繁育产业技术制高点，加强种禽繁育技术提升与产业发展；重点发展华英调理产品、休闲产品、鸭血制品、出口食品、丰城特色麻鸭产品食品加工业，继续提升华英产品国内中高端市场份额及国际出口业务领先优势；夯实养殖发展、饲料生产、农牧科技、羽绒及羽绒制品配套产业，打造出“宝塔型”产业布局发展结构，不断提升华英产业结构、经营效益、品牌价值。

2015年公司具体目标为：全年出雏苗14420万只、宰杀商品禽8660万只、加工禽肉产品18.6万吨、销售熟食产品2.9亿元、加工饲料56.6万吨、加工羽绒4846吨。按统计口径，全年将实现产值超百亿，同比增长20%以上。

为实现上述目标，2015年公司要重点做好以下工作：

- (1) 继续强化目标管控力度，确保全年目标顺利实现。
- (2) 提升体系运作水平，夯实企业安全运营基础。
- (3) 加快推进科技创新步伐，增强企业的核心竞争力。
- (4) 稳健开展投融资业务，增强资本运作的能力和水平。
- (5) 创新营销模式和水平，持续提升华英品牌影响力。
- (6) 创新发展模式，推动熟食业务大发展。
- (7) 强化人才和队伍建设，不断增强企业发展的软实力。
- (8) 强化领导责任，打造一支高效务实的管理团队。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### (1) 会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》	执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	可供出售金融资产	+18,500,000.00
		长期股权投资	-18,500,000.00
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	本公司将递延收益单独列报	递延收益	+42,074,095.10
		其他非流动负债	-42,074,095.10
	本公司将预付购建非流动资产款项列报为其他非流动资产	其他非流动资产	+16,502,952.95
		预付款项	-16,502,952.95
	本公司将增值税留抵进项税额列报为其他流动资产	其他流动资产	+44,841,272.97
		应交税费	+44,841,272.97

## (2) 会计估计变更

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

## 1、本期新纳入合并范围的主体

(1) 本公司投资设立河南华英在线电子科技有限公司，注册资本500万元，实收资本100万元，本公司持股比例60%。自河南华英在线电子科技有限公司成立起，将其纳入合并范围。

(2) 本公司以淮滨分公司的权益投资设立全资子公司河南淮滨华英禽业有限公司，注册资本10,000万元，实收资本10,000万元，自河南淮滨华英禽业有限公司成立起，将其纳入合并范围。

## (3) 本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	纳入合并期间的净利润
河南华英在线电子科技有限公司	612,321.50	-387,678.50
河南淮滨华英禽业有限公司	101,641,016.94	1,641,016.94

## 2、本期减少合并范围的主体

(1) 本公司收购控股子公司河南华隆羽绒有限公司的少数股东股权，其后注销全资子公司河南华隆羽绒有限公司。2014年10月20日，河南华隆羽绒有限公司经信阳市工商行政管理局核准注销登记，本期不再将其纳入合并范围。

(2) 本公司收购控股子公司潢川县港华羽绒制品有限公司少数股东股权，其后注销全资子公司潢川县港华羽绒制品有限公司。2014年12月8日，潢川县港华羽绒制品有限公司经信阳市工商行政管理局核准注销登记，本期不再将其纳入合并范围。

(3) 本期减少合并范围的子公司情况

名称	处置日净资产	纳入合并期间的净利润
河南华隆羽绒有限公司	54,105,937.25	2,083,357.41
潢川县港华羽绒制品有限公司	5,099,967.05	-3,310,264.24

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司第五届董事会第二次会议及2013年度股东大会审议通过了《利润分配管理制度》、《未来三年（2014年-2016年）股东回报规划》及《公司章程》（关于利润分配政策和决策）。

<p>修订后</p> <p>第一百五十五条：</p> <p>第一百五十五条 公司的利润分配政策和决策程序：</p> <p>一、公司的利润分配政策</p> <p>（一）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。</p> <p>（二）利润分配形式：公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在满足现金分配条件情况下，公司将优先采用现金分红进行利润分配。</p> <p>（三）利润分配的时间间隔：在当年盈利的条件下，公司每年度应分红一次，根据经营状况董事会可提议公司进行中期分红。</p> <p>（四）利润分配的条件：</p> <p>1、现金分红的条件：在当年盈利的条件下，公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的10%，在公司现金流状况良好且不存在重大投资项目或重大现金支出的条件下，公司应尽量加大现金分红的比例。</p> <p>公司拟实施现金分红时应至少同时满足以下条件：</p> <p>（1）当年每股累计可供分配利润不低于0.1元；</p> <p>（2）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；</p> <p>重大投资计划或重大现金支出是指以下任一情形：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；当年经营活动产生的现金流量净额为负；中国证监会或深圳证券交易所规定的其他情形。</p> <p>（3）当年的经营活动现金流量净额不低于归属于公司普通股股东的净利润；</p> <p>（4）当年年末经审计资产负债率超过70%，公司可不进行分红。</p> <p>公司董事会应综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红方案：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大投资计划或者重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p>
--

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大投资计划或者重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大投资计划或者重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前项规定处理。

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

(五) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的30%的, 不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

(六) 公司应以每10 股表述分红派息、转增股本的比例, 股本基数应当以方案实施前的实际股本为准。

(七) 存在股东违规占用上市公司资金情况的, 上市公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

## 二、公司利润分配的决策程序

(一) 公司拟进行利润分配时, 应以下列决策程序和机制对利润分配方案进行研究论证

1、在定期报告公布前, 公司管理层、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下, 研究论证利润分配预案。

2、公司董事会拟订具体的利润分配预案时, 应当遵守我国有关法律、行政法规、部门规章和本章程规定的利润分配政策。

3、独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。

4、公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中, 应当通过电话、传真、信函、网络等多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题。

(二) 利润分配方案的审议程序

1、董事会在审议利润分配预案时, 须经全体董事过半数表决同意, 且经公司二分之一以上独立董事表决同意并发表明确独立意见;

2、监事会在审议利润分配预案时, 须经全体监事过半数以上表决同意。

3、经董事会、监事会审议通过后, 方能提交公司股东大会审议, 须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案, 须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

(三) 利润分配政策的调整程序

如因外部环境或公司自身经营状况发生重大变化, 公司需对利润分配政策进行调整的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定, 有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会过半数同意, 且经二分之一以上独立董事同意后方可提交公司股东大会审议, 独立董事应对利润分配政策的调整或变更发表独立意见。股东大会应以特别决议方式审议通过, 并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

(四) 利润分配政策的执行情况

1、公司应当严格按照证券监管部门的有关规定, 在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况, 说明是否符合《公司章程》的规定或者股东大会决议的要求, 公司对现金分红政策进行调整或变更的, 还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。

2、公司在上一会计年度实现盈利, 但公司董事会在上一会计年度结束后未制订现金利润分配方案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的, 应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途; 独立董事、监事会应当对此分别发表独立意见和审核意见。

### 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:

是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近三年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、2012年利润分配方案为：本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。
- 2、2013年利润分配方案为：本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。
- 3、2014年利润分配方案为：本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	12,579,130.24			
2013 年	0.00	-127,369,437.25			
2012 年	0.00	4,303,987.80			

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司生产经营对流动资金的需求	留待以后进行利润分配

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

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

公司一贯坚持以人为本，始终把人才战略作为公司发展的重点。在公司运营的所有环节，公司在以人为本的核心基础上，

时刻关注员工、关爱员工。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，并根据当地政策执行养老保险制度、医疗保险制度、职工工伤保险制度、失业保险制度、生育保险制度和住房公积金制度。

食品安全是公司的立身之本，也是全产业链最核心的竞争优势和利润源泉。公司始终坚持质量优先为原则，以品质树信誉，为了不断满足消费者及客户对食品产业的需求，公司将持续提高产品质量、努力改进工作质量，不断优化服务质量，为消费者及客户提供优质的产品。同时不断加强与供应商的合作力度，相互促进，共同发展，最终达到互惠互利的双赢局面。

公司自成立之初就肩负着富裕一方百姓、振兴地方经济的责任，目标明确，一如既往，贯彻至今。经过公司多年来的不懈努力，使鸭禽业迅速成长为豫东南区域的一项重要支柱产业，在推动社会主义新农村建设工作作出了应有的贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	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
2014年01月13日	郑州 证券部	实地调研	机构	上海禹杉股权投资中心（有限合伙）	养殖业的发展规律及公司产业模式特点、公司介绍等
2014年07月18日	郑州 证券部	实地调研	机构	国联安基金管理有限公司	养殖业的发展规律及公司产业模式特点、公司介绍等
2014年07月22日	郑州 证券部	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司；鹏华基金管理有限公司；北京鸿道投资管理有限责任公司；银华基金管理有限公司；	养殖业的发展规律及公司产业模式特点、公司介绍等
2014年07月25日	郑州 证券部	实地调研	机构	中国银河证券；天弘基金管理有限公司；兴业全球基金管理有限公司；华创证券有限责任公司；中信产业基金；长江证券股份有限公司	养殖业的发展规律及公司产业模式特点、公司介绍等

2014年09月09日	郑州 证券部	实地调研	机构	中国中投证券有 限 责任公司	养殖业的发展规律及公司 产业模式特点、公司介绍 等
-------------	--------	------	----	----------------------	---------------------------------



## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

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

河南华英房地 产开发有 限责任公 司	淮滨老 厂土地 使用权		9,800	0	属闲置 资产， 出售不 影响	71.09%	评估基 础是协 商	是	受同一 母公司 控制	是	是	2012年 05月08 日	2012-02 3
-----------------------------	-------------------	--	-------	---	-------------------------	--------	-----------------	---	------------------	---	---	---------------------	--------------

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省潢川华英禽业总公司	控股股东	租赁	房屋租赁	协商	30000/年	3	0.82%	现金结算	无		
河南华英房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制	租赁	房屋租赁	协商	500000/年	8.33	2.28%	现金结算	无		
合计				--	--	11.33	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				1、公司控股股东租用公司办公室，租赁费 30000 元/年，随着公司办公地点的搬迁，截止 2014 年末该租赁协议自动解释。2、本公司租赁受同一母公司控制企业-河南华英房地产开发有限责任公司办公室，租赁费 50 万元/年，协议签订日期为 2014 年 11 月 1 日，协议约定租赁期 30 年。本公司所租赁的办公楼，办公设施齐全，办公地点开阔，且离公司主要生产厂家较近，价格合适，因此公司靠近租赁该办公楼。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不会产生影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解				无							

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

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	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
河南华英房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制	土地使用权转让	淮滨分公司老厂土地	协商	8,432.24	7,202.95		9,800	现金结算	1,367.76	2012年05月08日	2012-023
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				转让上述土地使用权，交易收益 1367.76 万元。								

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

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）
河南华英房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	借款	否	1,665	5,589.23	7,254.23
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		根据借款协议约定，公司向河南华英房地产开发有限责任公司借款，借款期限两年，期限以内不计利息，故以上借款增加公司货币资金及应付款，对经营成果无影响。					

## 5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

### 向关联方购买股权情况

转让方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
潢川县康源生物工程有限责任公司	购买子公司潢川县港华羽绒制品有限公司19%股权	1,446,209.39	
合 计		1,446,209.39	

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
关于对外投资收购股权的公告	2014年05月23日	

## 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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
菏泽华英禽业有限公司养殖户	2013年02月08日	8,00	2013年02月08日	150	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	433	连带责任保证	三年	否	否
华英淮滨公司合同养殖户	2013年03月25日	2,000	2013年03月28日	920	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)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				-781
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			3,800	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				1,503
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
无								
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)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				0
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)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				-781
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			3,800	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				1,503
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				1.03%				
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				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省潢川华英禽业总公司	公司本次股票发行上市前，公司控股股东河南省华英禽业总公司就避免同业竞争向本公司作出承诺：“在经营业务中不利用对本公司的控股地位从事任何损害本公司及其他中小股东利益的行为，并且今后不以任何方式直接或间接地进行或参与进行与本公司相竞争的任何业务活动”。	2009年03月02日	长期	报告期内，上述承诺在严格履行中。
	广发基金管理有限公司、李华夏、海通证券股	本公司/本人将遵循《上市公司证券发行管理办法》、	2013年07月05日	十二月	报告期内，上述承诺在严格履行中。

	份有限公司、融通基金管理有 限公司、青岛嘉豪投资企业(有 限合伙)、深圳市创新投资集 团有限公司、中信证券股份有 限公司、北京华山弘业股权投 资基金(有限合 伙)、兴业全球基金管理有限 公司	《上市公司非公开发行股票实施 细则》和《深圳证券交易所股票上 市规则》等法律、法规和规范性文 件的有关规定,以及本公司/本人与 河南华英农业发展股份有限公司 签订的《河南华英农业发展股份有 限公司非公开发行股票之股份认 购协议》的有关约定,自河南华英农 业发展股份有限公司本次非公开 发行股票结束之日起十二月内不 转让所认购的新股。			
其他对公司中小股东所作承诺	河南华英农 业发展股份有 限公司	根据公司第五届 董事会第二次会 议和公司 2013 年 度股东大会审议 通过《关于公司未 来三年(2014-2016 年) 股东回报规 划》, 承诺: 坚持 现金分红为主这 一基本原则, 最近 三年以现金方式 累计分配的利润 不少于最近三年 实现的年均可分 配利润的 30%; 在 满足现金分配条 件的情况下, 优先 采用现金分红的 利润分配方式。采 用股票股利进行 利润分配的, 应当 具有公司成长性、	2014 年 04 月 30 日	2014 年-2016 年	报告期内, 上述 承诺在严格履 行中。

		每股净资产的摊薄等真实合理因素；在当年盈利的条件下，公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 10%。			
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）	不适用				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	仲成贵、张剑

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用



## 十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 一、关于公司管理层及部分员工融资增持公司股份的事项说明

#### 1、事项概述

基于对目前资本市场形势的认识和对公司未来持续稳定发展的信心，河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业”或“公司”）管理层及部分员工（以下简称“公司管理层及部分员工”或“增持人”）组建成立的郑州华合英农业科技中心（有限合伙）（以下简称“华合英”），拟通过“山东信托—恒泰5号证券投资集合资金信托计划”增持华英农业股份总量不低于公司总股本 4.7%，不超过公司总股本 7.29%。公司控股股东河南省潢川华英禽业总公司为公司此次融资提供担保，鼓励增持人在自愿、合法、合规基础上通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份。

#### 2、本次增持进展情况

2014年7月22日，“恒泰5号”通过深圳证券交易所证券交易系统，以大宗交易的方式增持公司股份1056万股，合计占公司已发行总股本的 2.48%。在本次增持前“恒泰5号”未持有公司股份。

2014年9月11日至2014年9月12日，“恒泰5号”通过深圳证券交易所证券交易系统，以大宗交易的方式合计增持公司股份864.3万股，占公司已发行总股本的2.03%。

2014年9月25日，“恒泰5号”通过深圳证券交易所证券交易系统，以大宗交易的方式合计增持公司股份187.36万股，占公司已发行总股本的0.44%。

2014年12月8日至2014年12月9日，“恒泰5号”通过深圳证券交易所证券交易系统，以集中竞价交易的方式分别增持公司股份326.75万股、0.19万股，合计增持公司股份326.94万股，占公司已发行总股本的0.77%。

上述增持完成后，截止2014年12月9日收盘，“恒泰5号”共持有公司股份2434.60万股，占公司总股本的5.72%。

#### 3、相关公告

河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业”或“公司”）于2014年7月23日披露的《关于公司管理层及部分员工融资增持公司股份的公告》（公告编号：2014-043）2014年9月17日披露的《关于公司管理层及部分员工融资增持公司股份的进展公告》（公告编号：2014-052）2014年9月27日披露的《关于公司管理层及部门员工融资增持公司股份的进展公告》（公告编号：2014-056）2014年12月10日披露的《关于公司管理层及部门员工融资增持公司股份的进展公告》（公告编号：2014-069）具体内容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（<http://www.cninfo.com.cn>）

### 二、2015年度非公开发行股票

公司第五届董事会第十次会议审议通过了公司2015年非公开发行股票方案的议案，同意向十位发行对象以不低于2015年3月31日公司第五届董事会第十次会议决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的90%，即7.90元每股定向增发不超过12,026.57万股（含12,026.57万股），合计不超过95,009.903万元（含发行费用）。

## 十五、公司子公司重要事项

□ 适用 √ 不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

□ 适用 √ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	134,417,500	31.57%	-131,800,000			-275,876	-132,075,876	2,341,624	0.55%
2、国有法人持股	30,400,000	7.14%	-30,400,000				-30,400,000		
3、其他内资持股	104,017,500	24.43%	-101,400,000			-275,876	-101,675,876	2,341,624	0.55%
其中：境内法人持股	86,400,000	20.29%	-86,400,000						
境内自然人持股	17,617,500	4.14%	-15,000,000					2,341,624	0.55%
二、无限售条件股份	291,382,500	68.43%	131,800,000			275,876	132,075,876	423,458,376	99.45%
1、人民币普通股	291,382,500	68.43%	131,800,000			275,876	132,075,876	423,458,376	99.45%
三、股份总数	425,800,000	100.00%	0			0	0	425,800,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2013年非公开发行股份131,800,000股于2013年7月5日在深圳证券交易所上市，新增股份的限售期为12个月暨2014年7月5日。

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次非公开发行股票于2013年4月1日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，中国证券监督管理委员会于2013年5月14日核发了《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]652号）的核准批文。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次发行新增股份已于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。

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

公司非公开A股股票131,800,000股，公司股本由294,000,000股新增加至425,800,000股。股份变动后，报告期基本每股份收益0.0422元，稀释每股收益0.0422元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.43元。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行 A 股股票	2013 年 07 月 05 日	4.65 元/股	131,800,000	2013 年 07 月 05 日	131,800,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司2013年非公开发行股份131,800,000股于2013年7月5日在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2013年非公开发行股份131,800,000股于2013年7月5日在深圳证券交易所上市，新增股份的限售期为 12 个月。公司股份总数相应增加由294,000,000股增加至425,800,000股。2014年7月5日后，公司限售股份减少131,800,000股，无限售股份增加131,800,000股，公司股东权益及资本相应增加。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,654	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	33,184	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况					

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南省潢川华英禽业总公司	国有法人	19.74%	84,053,334			84,053,334		
山东省国际信托有限公司-恒鑫一期集合资金信托	其他	5.72%	24,346,000	+24,346,000		24,346,000		
河南省农业综合开发公司	国有法人	4.47%	19,026,666	-9,000,000		19,026,666		
潢川县康源生物工程有限责任公司	境内非国有法人	3.00%	12,790,000	-27,070,000		12,790,000	质押	10,000,000
全国社保基金一六组合	国有法人	2.12%	9,007,549	+9,007,549		9,007,549		
李华夏	境内自然人	2.11%	9,000,000	-6,000,000		9,000,000		
兴业银行股份有限公司-中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	其他	2.11%	8,984,850	+8,984,850		8,984,850		
中国建设银行股份有限公司-中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.99%	8,488,991	+8,488,991		8,488,991		
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	其他	1.41%	5,999,874	+5,999,874		5,999,874		
招商银行股份有限公司-兴全合润分级股票型证券投资基金	其他	0.64%	2,709,834	+2,709,834		2,709,834		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司 2013 年非公开发行股份 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,2013 年 7 月 5 日在深圳证券交易所上市, 新增股份的限售期为 12 个月。其中李华夏因此次新股发行成为公司前 10 名股东。							
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
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	24,346,000	人民币普通股	24,346,000
河南省农业综合开发公司	19,026,666	人民币普通股	19,026,666
潢川县康源生物工程有限责任公司	12,790,000	人民币普通股	12,790,000
全国社保基金一一六组合	9,007,549	人民币普通股	9,007,549
李华夏	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	8,984,850	人民币普通股	8,984,850
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	8,488,991	人民币普通股	8,488,991
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	5,999,874	人民币普通股	5,999,874
招商银行股份有限公司—兴全合润分级股票型证券投资基金	2,709,834	人民币普通股	2,709,834
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东河南省潢川华英禽业总公司，通过普通证券账户持有公司股份 30,053,334 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 54,000,000 股；股东潢川县康源生物工程有限责任公司，通过普通证券账户持有公司股份 10,150,000 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,640,000 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
河南省潢川华英禽业	杨志明	2007 年 09 月 27	17708125-6	15,173 万元	主营：塑编、汽车配件

总公司		日			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。
未来发展战略	河南省潢川华英禽业总公司将积极响应国家相关政策，实现和可持续发展。				
经营成果、财务状况、现金流等	河南省潢川华英禽业总公司，目前经营情况和财务状况正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
潢川县财政局			00608722-3		
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	31,040,820	7.29%	24,346,000	5.72%	2014年07月23日	2014年12月10日

其他情况说明

关于公司管理层及部分员工融资增持公司股份的事项说明

##### 1、事项概述

基于对目前资本市场形势的认识和对公司未来持续稳定发展的信心，河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业”或“公司”）管理层及部分员工（以下简称“公司管理层及部分员工”或“增持人”）组建成立的郑州华合英农业科技中心（有限合伙）（以下简称“华合英”），拟通过“山东信托—恒泰5号证券投资集合资金信托计划”增持华英农业股份总量不低于公司总股本 4.7%，不超过公司总股本 7.29%。公司控股股东河南省潢川华英禽业总公司为公司此次融资提供担保，鼓励增持人在自愿、合法、合规基础上通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份。

##### 2、本次增持进展情况

2014年7月22日，“恒泰5号”通过深圳证券交易所证券交易系统，以大宗交易的方式增持公司股份1056万股，合计占公司已发行总股本的 2.48%。在本次增持前“恒泰5号”未持有公司股份。

2014年9月11日至2014年9月12日，“恒泰5号”通过深圳证券交易所证券交易系统，以大宗交易的方式合计增持公司股份864.3万股，占公司已发行总股本的2.03%。

2014年9月25日，“恒泰5号”通过深圳证券交易所证券交易系统，以大宗交易的方式合计增持公司股份187.36万股，占公司已发行总股本的0.44%。

2014年12月8日至2014年12月9日，“恒泰 5 号”通过深圳证券交易所证券交易系统，以集中竞价交易的方式分别增持公司股份326.75万股、0.19万股，合计增持公司股份326.94万股，占公司已发行总股本的0.77%。

上述增持完成后，截止2014年12月9日收盘，“恒泰 5 号”共持有公司股份2434.60万股，占公司总股本的5.72%。

### 3、相关公告

河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业”或“公司”）于2014年7月23日披露的《关于公司管理层及部分员工融资增持公司股份的公告》（公告编号：2014-043）2014年9月17日披露的《关于公司管理层及部分员工融资增持公司股份的进展公告》（公告编号：2014-052）2014年9月27日披露的《关于公司管理层及部门员工融资增持公司股份的进展公告》（公告编号：2014-056）2014年12月10日披露的《关于公司管理层及部门员工融资增持公司股份的进展公告》（公告编号：2014-069）具体内容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（<http://www.cninfo.com.cn>）



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
曹家富	董事长、总经理	现任	男	63	2014年03月28日	2017年03月28日	1,890,000	0	0	1,890,000
于跃荣	董事	现任	女	41	2014年03月28日	2017年03月28日	0	0	0	0
闵群	董事、副总经理	现任	女	45	2014年03月28日	2017年03月28日	406,166	0	0	406,166
曹正启	董事	现任	男	57	2014年03月28日	2017年03月28日	0	0	0	0
胡奎	董事、副总经理	现任	男	41	2014年03月28日	2017年03月28日	0	0	0	0
汪开江	董事、财务总监、副总经理	现任	男	38	2014年03月28日	2017年03月28日	0	0	0	0
孟素荷	独立董事	现任	女	65	2014年03月28日	2017年03月28日	0	0	0	0
赵虎林	独立董事	现任	男	50	2014年03月28日	2017年03月28日	0	0	0	0
潘克勤	独立董事	现任	男	47	2014年03月28日	2017年03月28日	0	0	0	0
杨志明	监事会主席	现任	男	53	2014年03月28日	2017年03月28日	450,000	0	0	450,000
张珍丽	股东监事	现任	女	52	2014年03月28日	2017年03月28日	0	0	0	0
金厚军	职工监事	现任	男	46	2014年03月07日	2017年03月07日	0	0	0	0
张家明	副总经理	现任	男	51	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
张予	副总经理	现任	男	56	2014年04月08日	2017年04月08日	0	0	0	0
李远平	副总经理、	现任	男	48	2014年03	2017年03	0	0	0	0

	董事会秘书				月 28 日	月 28 日				
李世良	副总经理	现任	男	44	2014 年 04 月 08 日	2017 年 04 月 08 日	376,000	0	1,000	375,000
胡志兵	副总经理	现任	男	51	2014 年 04 月 08 日	2017 年 04 月 08 日	0	0	0	0
刘明金	副总经理	现任	男	53	2014 年 04 月 08 日	2017 年 04 月 08 日	0	0	0	0
范俊岭	副总经理	现任	男	51	2014 年 04 月 08 日	2017 年 04 月 08 日	0	0	0	0
尹效华	独立董事	离任	男	62	2011 年 01 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	0	0	0	0
孟海刚	股东监事	离任	男	48	2011 年 01 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	3,122,166	0	1,000	3,121,166

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

非独立董事：

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

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

于跃荣女士，中国籍，1974年出生，硕士研究生学历，高级会计师。现任河南省农业综合开发公司投资管理部经理、河南金渠黄金股份有限公司董事、河南高科技创业投资股份有限公司董事、河南省豫龙置业有限公司董事、河南华英农业发展股份有限公司董事。

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

闵群女士，中国籍，1970年出生，本科学历，会计师。曾任淮滨三和集团总经办主任，华英公司企管部经理、总经理助理，现任河南华英农业发展股份有限公司董事、常务副总经理，樱桃谷食品公司董事，潢川县政协委员。

闵群女士目前持有本公司股份406,166股，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

曹正启先生，中国籍，1958年出生。曾任潢川县仁和乡镇企业服务公司经理、仁和镇化工厂厂长，现任潢川县康源生物工程有限责任公司董事长、总经理，河南华英农业发展股份有限公司董事。

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

胡奎先生，中国籍，1974年出生，本科学历，2007年1月1日至2009年5月25日，任公司总经理助理，2009年5月26日至今，任公司副总经理。现任华英樱桃谷食品有限公司总经理、河南华英农业发展股份有限公司董事。

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

汪开江先生，中国籍，1975年出生，本科学历。曾任财务部副经理、企管部经理、禽类加工厂厂长、菏泽分公司总经理、生产部经理、公司总经理助理。2011年3月16日至今，任公司副总经理，2012年10月19日后兼任公司财务总监。现任河南华英农业发展股份有限公司董事。

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

#### 独立董事：

潘克勤先生，中国籍，1968年出生，管理学（会计学专业）博士，教授，硕士生导师。民盟盟员，中国注册会计师（非执业会员），2013年河南省社会科学界联合会第八届委员会委员，河南省教育厅学术技术带头人、河南省高校青年骨干教师、河南省首批会计领军人才，兼任中国会计学会财务成本分会常务理事、河南省审计学会常务理事、河南省会计学会理事，现任河南华英农业发展股份有限公司独立董事。曾出版专著及主编参编教材多部，主持研究过国家自然科学基金研究课题以及教育部人文社科研究课题。

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

孟素荷女士，中国籍，1950年出生，本科学历，食品工程教授级高级工程师。曾任天津市食品研究所科技人员、天津市食品学会办公室主任、中国食品科学技术学会咨询部及国际部主任、副秘书长、副理事长，现任克明面业股份有限公司独立董事、河南华英农业发展股份有限公司独立董事，2010年至今任中国食品科学技术学会理事长。

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

赵虎林先生，中国籍，1965年出生，法学硕士，河南任问律师事务所律师，中华全国律师协会理事，河南省人民政府法制咨询专家，河南省律师协会常务理事，河南省律师协会发展战略委员会主任，郑州市人民政府法制咨询专家，郑州仲裁委员会仲裁员。现任河南华英农业发展股份有限公司独立董事、河南双汇投资发展股份有限公司独立董事、河南四方达超硬材料股份有限公司独立董事。

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

#### 监事：

杨志明先生，中国籍，1962年出生，大专学历，经济师。曾任潢川县计委办公室主任、河南省潢川华英禽业总公司副总经理兼部门经理、现任河南省潢川华英禽业总公司总经理、河南华英房地产开发有限责任公司董事长兼总经理、河南华英农业发展股份有限公司监事会主席。

杨志明先生目前持有本公司股份450,000股，公司控股股东河南省潢川华英禽业总公司持有公司股份84,053,334股，占公司总股本19.74%，杨志明先生为控股股东总经理及法定代表人。除上述情况外与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。

张珍丽女士，中国籍，1963年出生，大专学历，高级会计师。现任河南省农业综合开发公司风控内审部经理，河南联创投资股份有限公司监事会主席、河南省豫龙置业有限公司监事会主席、河南永昌飞天股份有限公司监事会主席、洛阳顺势药业有限公司监事会主席。现任河南莲花味精股份有限公司监事、河南德瑞恒通高端装备制造有限公司监事、河南华英农业发展股份有限公司股东监事。

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

金厚军先生，中国籍，1969年出生，本科学历，国际注册内部审计师资格（CIA）。曾任华英种鸭有限公司主管会计、公司企管部副经理、经理。现任河南华英农业发展股份有限公司审计部经理、职工代表监事。

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

## 高管

曹家富先生，总经理，简历同上。

闵群女士，常务副总经理，简历同上。

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

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

张予先生，副总经理，中国籍，1959年出生，大专学历，工程师，曾任潢川县第二麻纺织厂副厂长，河南华英农业发展股份有限公司总工程师、总经理助理，兼任樱桃谷食品公司董事。2002年1月22日至今，任河南华英农业发展股份有限公司副总经理。

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

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

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

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

李世良先生目前持有本公司股份375,000股，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高管的情形。

胡志兵先生，副总经理，中国籍，1964年出生，大专学历，高级兽医师。曾任种鸭公司经理、行政部经理、总经理助理。2007年5月16日至今，任河南华英农业发展股份有限公司副总经理。

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

胡奎先生，副总经理，简历同上。

刘明金先生，副总经理，中国籍，1962年出生，大专学历，会计师，注册税务师。曾任本公司审计部经理、财务部经理、职工监事、财务总监。2007年9月12日至今，任公司副总经理。现兼任樱桃谷食品公司董事。

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

汪开江先生，副总经理，简历同上。

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

范俊岭先生目前未持有本公司股份，与其他持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，未受过中国证

监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司高管的情形。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
于跃荣	河南省农业综合开发公司	投资管理部经理	2009年10月01日		是
张珍丽	河南省农业综合开发公司	风控内审部经理			是
曹正启	潢川县康源生物工程有限责任公司	董事长、总经理	2006年03月06日		是
杨志明	河南省潢川华英禽业总公司	法人代表、总经理	2012年12月11日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曹家富	中国畜牧业协会	副会长、家禽分会会长、白羽肉鸭工作委员会第一届主席	2012年05月01日	2017年05月01日	否
于跃荣	河南金渠黄金股份有限公司	董事	2012年04月01日	2014年03月11日	否
于跃荣	河南高科技创业投资股份有限公司	董事	2011年05月01日	2014年05月01日	否
于跃荣	河南省豫龙置业有限公司	董事	2012年01月01日	2015年01月01日	否
于跃荣	河南农开产业基金投资有限公司	董事	2013年08月06日	2016年08月06日	否
张珍丽	河南联创投资股份有限公司	监事会主席			
张珍丽	河南省豫龙置业有限公司	监事会主席			
张珍丽	河南永昌飞天股份有限公司	监事会主席			
张珍丽	洛阳顺势药业有限公司	监事会主席			
张珍丽	河南莲花味精股份有限公司	监事			

张珍丽	河南德瑞恒通高端装备制造有限公司	监事			
孟素荷	克明面业股份有限公司	独立董事	2011年08月10日	2014年08月10日	
孟素荷	中国食品科学技术学会	理事长	2011年10月01日	2015年10月01日	
赵虎林	河南仟问律师事务所	律师	1996年12月01日		是
赵虎林	河南双汇发展投资股份有限公司	独立董事			
赵虎林	河南四方达超硬材料股份有限公司	独立董事			
曹家富	河南华隆羽绒有限公司	法定代表人、董事长	2004年05月26日		否
曹家富	河南陈州华英禽业有限公司	法定代表人、董事长	2007年01月19日		否
曹家富	江西丰城华英禽业有限公司	法定代表人、董事长	2013年12月26日		否
曹家富	河南华英商业连锁经营有限公司	法定代表人、董事长	2002年07月15日		否
曹家富	河南华英樱桃谷食品有限公司	法定代表人、董事长	2004年10月29日		否
曹家富	河南华英在线电子科技有限公司	法定代表人、董事长	2014年06月20日		否
闵群	河南华隆羽绒有限公司	董事	2004年05月26日		否
闵群	河南华隆羽绒有限公司	法定代表人	2008年09月09日		否
闵群	河南华英樱桃谷食品有限公司	董事	2004年10月29日		否
杨志明	河南华英房地产开发有限责任公司	法定代表人、总经理	2007年09月10日		是
张予	河南华英樱桃谷食品有限公司	董事	2004年10月29日		
李远平	河南华英樱桃谷食品有限公司	董事	2004年10月29日		否
胡奎	河南华英樱桃谷食品有限公司	总经理	2004年10月29日		是
刘明金	河南华英樱桃谷食品有限公司	董事	2004年10月29日		否
在其他单位任	无				

职情况的说明	
--------	--

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事及高级管理人员的报酬由公司薪酬与考核委员会根据行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下提出薪酬计划，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审批。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
曹家富	董事长、总经理	男	63	现任	21.8	0	21.8
于跃荣	董事	女	41	现任	0	15	15
闵群	董事、副总经理	女	45	现任	16.8	0	16.8
曹正启	董事	男	57	现任	0	6	6
胡奎	董事	男	41	现任	15.8	0	15.8
汪开江	董事、副总经理、财务总监	男	38	现任	15.8	0	15.8
孟素荷	独立董事	女	65	现任	5	0	5
赵虎林	独立董事	男	50	现任	5	0	5
潘克勤	独立董事	男	47	现任	5	0	5
杨志明	监事会主席	男	53	现任	15.8	0	15.8
张珍丽	股东监事	女	52	现任	0	0	0
金厚军	职工监事	男	46	现任	9.4	0	9.4
张家明	副总经理	男	51	现任	16.8	0	16.8
张予	副总经理	男	56	现任	15.8	0	15.8
李远平	副总经理、董事会秘书	男	48	现任	15.8	0	15.8
李世良	副总经理	男	44	现任	15.8	0	15.8
胡志兵	副总经理	男	51	现任	15.8	0	15.8
刘明金	副总经理	男	53	现任	15.8	0	15.8
范俊岭	副总经理	男	51	现任	15.8	0	15.8
尹效华	独立董事	男	62	离任			
孟海刚	股东监事	男	48	离任			
合计	--	--	--	--	222	21	243



公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、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
尹效华	独立董事	任期满离任	2014年01月26日	主动离职
孟海刚	股东监事	任期满离任	2014年01月26日	主动离职
潘克勤	独立董事	被选举	2014年03月28日	被选举
张珍丽	股东监事	被选举	2014年03月28日	被选举

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

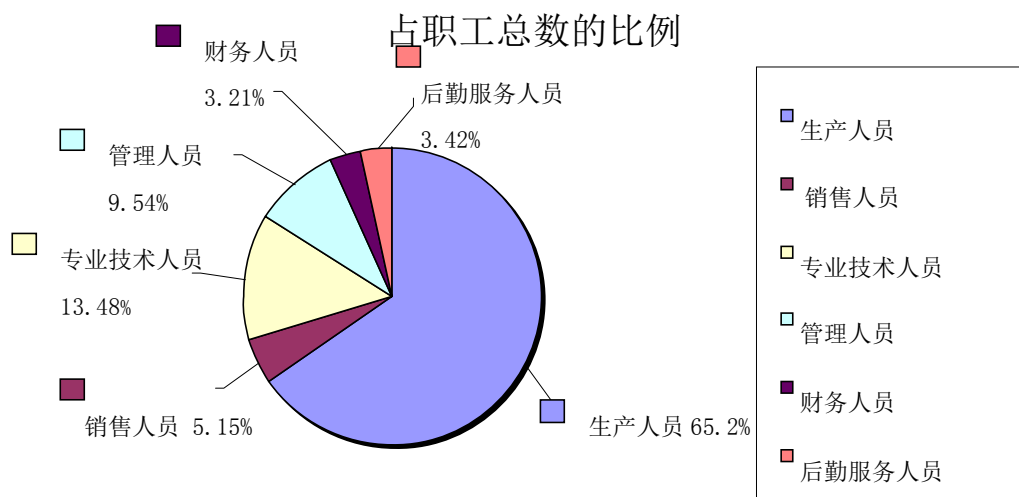
不适用

#### 六、公司员工情况

（一）截止2014年12月31日，公司员工人数为1960人。其构成情况如下：

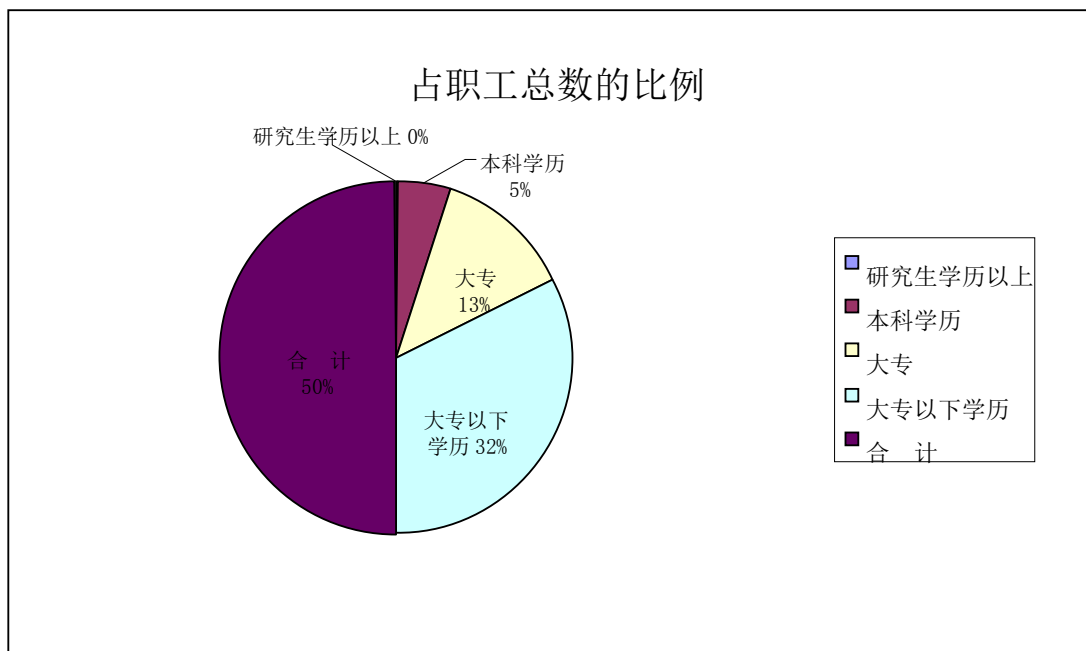
##### 1、按员工专业结构划分

类别	人数	占职工总数的比例
生产人员	1278	65.2%
销售人员	101	5.15%
专业技术人员	264	13.48%
管理人员	187	9.54%
财务人员	63	3.21%
后勤服务人员	67	3.42%
合计	1960	100.00%



2、按员工受教育程度划分

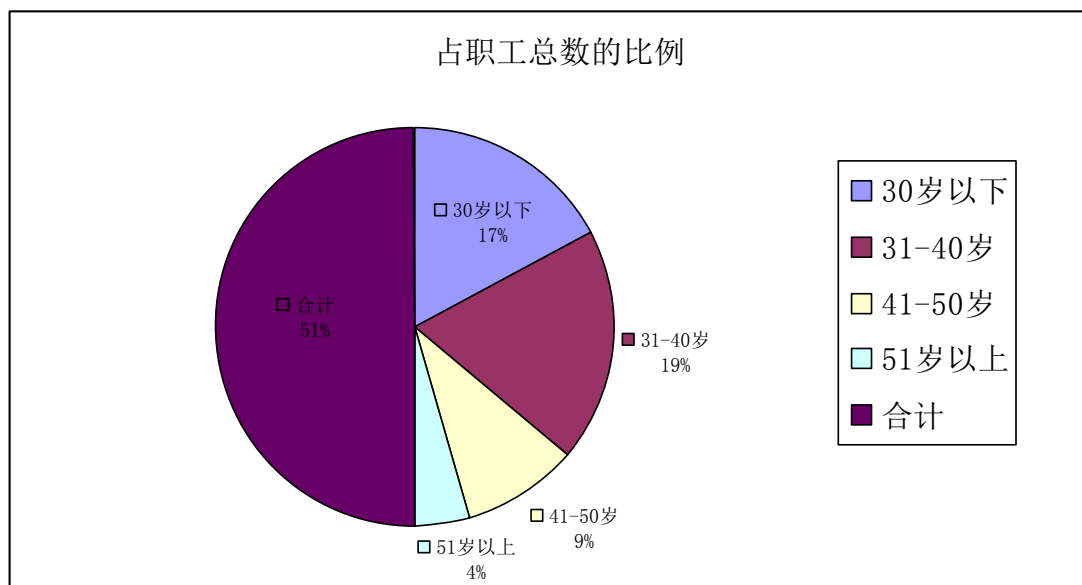
类别	人数	占职工总数的比例
研究生学历以上	10	0.51%
本科学历	186	9.49%
大专	515	25.28%
大专以下学历	1249	64.72%
合计	1960	100.00%



3、按员工年龄分布划分

类别	人数	占职工总数的比例
30岁以下	671	34.23%

31-40岁	749	38.21%
41-50岁	371	18.93%
51岁以上	169	8.63%
合计	1960	100.00%



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

### （二）员工薪酬政策

公司遵循“竞争性、激励性、公平性和经济性”的原则，按照“目标管理、按劳取酬，效益优先，层级差异”的激励机制，奖优罚劣，提高员工团队责任意识，充分发挥公司每位员工的积极性和创造性。同时，根据职位评估委员会的评估结果设计职务薪资等级，使公司员工薪资结构合理拉开差距，全面提高和激发员工的工作积极性、创造性，吸引、留住各类管理、专业技术人才，具有较强的内、外部公平性和竞争性。

### （三）员工培训

为满足企业发展对人力资源的需求，使员工能与公司共同发展成长，公司根据不同职级、不同专业，充分考虑培训内容与培训形式的多样性，采取“送出去”、“请进来”、“内部培养”相结合等方式，公司建立了完善的培训实施体系，同时，依据公司产品及岗位的多样性，进行多元化的培训教育模式，明确培训职责和管理范畴，提高培训效率和质量，有针对性的外派员工参加外部研修班、公开课、考察学习，聘请行业高端技术专家、管理知名人士到公司授课、研讨；选拔培养具备一定专业知识和表达能力的内部人才组成公司内训讲师队伍。公司的人才培养理念与机制，为人才成长提供了强有力的组织保证，为每一位员工的发展创造广阔空间，改善了员工心智思维模式及工作态度，增加了员工团队意识及公司归属感，使企业发展与员工职业生涯规划紧密相结合，从而建立了系统化、具有公司特色的企业培训文化。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

2014年度制度及修订了《公司章程》（2014年9月）、《利润分配管理制度》（2014年4月）、《公司章程》（2014年4月）目前，公司运营规范、独立性强、信息披露及时、透明，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求相符。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及公司制定的《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决、提案程序。平等对待所有股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利。公司充分运用现代信息技术手段，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

#### 2、关于控股股东与上市公司关系

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

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关法律法规的选聘程序选举董事，董事会由9名董事组成，其中独立董事3名（1名为会计专业人士）。公司董事会设立有董事会审计委员会、战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集、召开董事会，执行股东大会决议并依法行使职权。公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。独立董事切实履行独立职责，维护公司整体利益，特别是保障了中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### 4、关于监事与监事会

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

#### 5、关于公司经理层

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

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司切合企业的实际情况，建立了覆盖全体员工的绩效考核与评价体系。在管理中，积极营造公平、效率的职业环境，通过考核管理与奖惩相结合鼓励优秀人员。

#### 7、关于相关利益者

充分尊重和维护公司股东、员工、供货商、客户、债权人及所在社区居民的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现各方利益的协调平衡，共

同推进农业现代化的发展，同时保障公司持续、健康、稳定发展。

## 8、关于信息披露管理及透明度

公司严格按照有关法律法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等的要求，认真履行信息披露义务。明确公司董事长为投资者关系管理的第一负责人，主办人（直接负责人）为董事会秘书，具体负责信息披露工作，和投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记与报备制度》和《年度报告差错责任追究制度》等，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、公正、公开、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定媒体。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

### （一）公司治理专项活动开展情况

根据中国证券监督管理委员会上市部《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函【2012】086 号）、中国证监会河南监管局文件《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》（豫证监发【2012】55 号）、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，公司于 2012 年 3 月 29 日披露了《河南华英农业发展股份有限公司内部控制规范工作实施方案》，2013 年 3 月 26 日第四届董事会第二十次会议审议通过了 2012 年度《关于公司内部控制规范工作进展的公告》。

根据 2012 年内部控制规范工作进展的基础上，2013 年确定了改进并不断完善内部控制体系，确保内控体系能始终符合公司管理体制和战略规划为目标。具体举措包括：建立内控实施团队；制定流程管理体系；实施穿行及控制测试；缺陷内部整改及形成 2013 年风险评估报告。在原内控小组的基础上，公司 10 月份成立了由董事长总经理曹家富先生为组长，董事会秘书李远平先生及财务总监汪开江先生为副组长的内部控制审计领导小组，由公司审计部、企管部、财务部、证券部及分子公司，抽调出具有专业及管理经验的审计执行小组，完成了 2013 年度内部控制体系执行检验。结合实际情况，实施内部整改，并制定了公司 2013 年风险评估报告，为公司的战略目标规划提供了科学支持。

根据深圳证券交易所有关内部控制的相关规则，公司认真核查了公司内部控制制度的制定和运行情况，2014 年 4 月 10 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了并披露了《内部控制专项报告》、《内部控制规则落实自查表》，详见当日的巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### （二）内幕信息知情人管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》要求，定期向福建证监局、深圳证券交易所报送内幕知情人。报告期内，公司对董事、监事、高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行了自查，没有发现相关人员利用内幕信息在敏感期内买卖公司股票的情况。在向外递送财务相关信息时，公司履行了对相关人员进行信息保密提示的义务，并对相关人员的信息做了登记。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 30 日	(一) 审议《公司 2013 年度董事会工作报告》； (二) 审议《公司 2013	审议通过	2014 年 05 月 05 日	《2013 年度股东大会决议公告》 (2014-030)《中国

		<p>年度监事会工作报告》；</p> <p>(三) 审议《公司 2013 年度报告全文及摘要》；</p> <p>(四) 审议《公司 2013 年财务决算报告》；(五) 审议《公司 2013 年利润分配预案》；(六) 审议《公司 2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；(七) 审议《关于公司申请银行授信额度及借款的议案》；(八) 审议《关于公司续聘 2014 年度审计机构的议案》；(九) 审议《关于增加公司经营范围并修订&lt;公司章程&gt;的议案》；(十) 审议《关于调整公司利润分配并修订&lt;公司章程&gt;的议案》；(十一) 审议《关于公司未来三年 (2014-2016 年) 股东回报规划》；(十二) 审议《关于修订&lt;公司利润分配管理制度&gt;的议案》。</p>			<p>证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>
--	--	--	--	--	---

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 28 日	(一) 审议《关于公司董事会换届选举的议案》；(二) 审议《关于公司监事会换届选举的议案》。	审议通过	2014 年 03 月 29 日	1、《2014 年第一次临时股东大会决议公告》(2014-012)；2、《第五届董事会第一次会议决议公告》(2014-013)；3、《第五届监事会第一次会议决议公告》(2014-014)。《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 09 日	(一) 审议《关于公司对外投资收购股权的议案》。	审议通过	2014 年 06 月 10 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》(2014-038)。《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 16 日	(一) 审议《关于增加公司经营范围并修订<公司章程>的议案》。	审议通过	2014 年 10 月 17 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》(2014-064)。《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孟素荷	9	5	3	1	0	否
赵虎林	9	8	1	0	0	否
潘克勤	8	3	5	0	0	否
尹效华	1	1				
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司独立董事制度》等相关法律法规的要求，勤勉尽职，主动、积极的关注公司运作的规范性，独立履责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业意见，对公司上一年度内部控制有效性自我评价报告、聘请（改聘）年度审计机构、募集资金存放与使用情况、董事、监事及高级管理人员年度薪酬方案、是否存在对外担保情况及关联方占用资金的情况等需要发表独立意见的事项均出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）审计委员会的履职情况

2014年度，第四、五届董事会审计委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求及《公司董事会审计委员会实施细则》（以下简称《细则》）、《公司内部审计制度》（以下简称《制度》）的规定，结合公司的实际情况，组织内部审计部门认真履行职责，圆满完成了各项工作，具体情况如下：2014年，第四、五届董事会审计委员会共召开十次会议，具体情况如下：

- 1、2014年1月3日下午，第四届董事会审计委员会召开2014年第一次会议，会议审议通过了如下事项：
  - （1）审议《审计部2013年第四季度工作总结及2014年第一季度工作计划》；
  - （2）审议《审计委员会2013年第四季度工作报告》；
  - （3）部署《会计师事务所就公司2013年度审计工作的开展》。
- 2、2014年2月25日下午，第四届董事会审计委员会召开2014年第二次会议，会议审议通过了如下事项：
  - （1）审议《审计部2013年度工作总结》；
  - （2）审议《审计委员会2013年度工作报告》；
  - （3）审议《审计部关于2013年度业绩快报的审计报告》。
- 3、2014年4月3日下午，第五届董事会审计委员会召开2014年第一次会议，会议审议通过了如下事项：
  - （1）审议《审计部2014年第一季度工作报告及第二季度工作计划》；
  - （2）审议《公司2014年第一季度财务报表》；
  - （3）审议《审计委员会2014年第一季度工作报告》。
- 4、2014年4月24日下午，第五届董事会审计委员会召开2014年第二次会议，会议审议通过了如下事项：
  - （1）《关于公司子公司向农户提供担保的议案》；
  - （2）《审计部关于公司2012年度业绩快报审计报告》。
- 5、2014年5月20日下午，第五届董事会审计委员会召开2014年第三次会议，会议审议通过了如下事项：
  - （1）审议《关于公司收购股权暨关联交易的议案》；
  - （2）审议《关于公司对外投资收购股权的议案》；
  - （3）审议《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》。
- 6、2014年7月30日下午，第五届董事会审计委员会召开2014年第四次会议，会议审议通过了如下事项：
  - （1）审议《关于2014年半年度业绩快报的议案》；
  - （2）审议《审计部2014年第二季度工作总结及第三季度工作计划》；
  - （3）审议《审计委员会2014年第二季度工作报告》。
- 7、2014年8月22日下午，第五届董事会审计委员会召开2014年第五次会议，会议审议通过了如下事项：
  - （1）审议《公司2014年半年度财务报表》；



(2) 审议《公司2014年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》。

8、2014年9月22日下午，第五届董事会审计委员会召开2014年第六次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于注销港华羽绒子公司的议案》；
- (2) 审议《关于注销华隆羽绒子公司的议案》；
- (3) 审议《关于注销淮滨分公司的议案》；
- (4) 审议《关于投资设立全资子公司的议案》。

9、2014年10月22日下午，第五届董事会审计委员会召开2014年第七次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《公司2013年第三季度财务报表》；
- (2) 审议《审计部第三季度工作总结及第四季度工作计划》；
- (3) 审议《审计委员会2013年第三季度工作报告》。

10、2014年12月3日下午，第五届董事会审计委员会召开2014年第八次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于公司收购农户养殖场的议案》
- (二) 战略决策委员会的履职情况

2014年度，第五届董事会战略决策委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求及《公司董事会战略委员会实施细则》（以下简称《细则》）的规定，结合公司的实际情况，圆满完成了各项工作，具体情况如下：2014年，第五届董事会战略决策委员会召开了四次会议，具体情况如下：

1、2014年4月4日下午，第五届董事会战略决策委员会召开2014年第一次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于董事及其高管对2013年度战略规划及执行的汇报的议案》；
- (2) 审议《关于公司申请银行授信额度及借款的议案》。

2、2014年5月19日下午，第五届董事会战略决策委员会召开2014年第二次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于公司收购股权暨关联交易的议案》；
- (2) 审议《关于公司对外投资收购股权的议案》；
- (3) 审议《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》。

3、2014年9月21日下午，第五届董事会战略决策委员会召开2014年第三次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于投资设立全资子公司的议案》。

4、2014年12月6日下午，第五届董事会战略决策委员会召开2014年第四次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于公司收购农户养殖场的议案》。

(三) 提名委员会的履职情况

2014年度，第四、五届董事会提名委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求及《公司董事会提名委员会实施细则》（以下简称《细则》）的规定，结合公司的实际情况，圆满完成了各项工作，具体情况如下：2014年，第四、五届董事会提名委员会共召开了二次会议，具体情况如下：

1、2014年3月11日下午，第四届董事会提名委员会召开2014年第一次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于对下届公司董事、高级管理人员组成的方案》；
- (2) 审议《关于下届董事各专门委员会组成的方案》；
- (3) 审议《关于对下届公司董事、高级管理人员候选人的审查结果》。

2、2014年4月3日下午，第五届董事会提名委员会召开2014年第一次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于对2014年公司高级管理人员组成的方案》；
- (2) 审议《关于对2014年公司高级管理人员候选人的审查结果》。

(四) 薪酬与考核委员会的履职情况

2014年，第五届董事会薪酬与考核委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求及《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》（以下简称《细则》）的规定，结合公司的实际情况，圆满完成了各项工作，具体情况如下：2014年，第五届董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议，具体情况如下：

1、2014年4月4日下午，第五届董事会薪酬与考核委员会召开2014年第一次会议，会议审议通过了如下事项：

- (1) 审议《关于董事及其高管2013年度履职情况》；

- (2) 审议《关于2013年度绩效评价》；  
(3) 审议《关于调整董事、高管薪酬计划的方案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分具有独立完整的业务及自主经营能力。

### (一) 业务独立

公司为独立运作的企业，公司拥有与禽类生产有关的采购、生产和销售体系，产业链条独立完整，具备面向市场独立经营的能力；与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，目前公司主营业务与各股东单位之间均无重叠，公司与控股股东及其控股、参股单位不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### (二) 资产独立

公司设立时各发起人投入的资产已足额到位，本公司与各股东之间产权关系明确。公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东或实际控制人及其关联方控制和占用的情况。公司及下属控股子公司目前拥有自己的商标、专利技术、土地使用权及房屋产权，具有明晰的产权关系，本公司拥有独立于控股股东的生产经营场所。

### (三) 人员独立

公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况；公司拥有独立的劳动、人事等管理制度，其机构设置和人员管理均与股东单位及其他关联方分离，独立规范运作；不存在股东或其他关联方指派或干预人员任免的情形；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务。

### (四) 机构独立

公司依法设有股东大会、董事会、监事会三个权力机构。公司的生产经营和办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预本公司机构设置的情况。公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率；公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，生产经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

### (五) 财务独立

公司设有独立的财务部，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。其中，在公司财务管理制度中明确规定：公司对财务人员实行委派制，派驻的财务人员行政关系隶属股份公司财务部，与所在服务单位不存在上下级关系。公司拥有独立的银行账户，不与控股股东或其他任何单位或人士共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司实际情况，不断建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动了公司董事及高级管理人员的工作积极性和创造性，更好地提高了企业的营运能力和效率。公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，将经营业绩与个人奖惩相结合，依据年初制定的生产经营指标和安全任务目标，在年度终期，由薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行全面考核。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章、规范性文件等的要求，不断地完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的有效运作和各项制度的有效执行，并及时补充、修改和完善，以适应公司现行管理要求和发展需要，有效保证了公司生产经营任务和各项工作计划的顺利完成。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。2014 年度未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关法律法规要求，建立了财务报告内部控制。本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2014 年度内部控制评价报告》详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，华英农业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华英农业 2014 年 12 月 31 日合

并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《河南华英农业发展股份有限公司内部控制评价报告的审计报告》详见巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了《年报重大差错责任追究制度》，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中严格按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求规范运作。报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》做好年报披露工作，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 21 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015] 63060007 号
注册会计师姓名	仲成贵 张剑

审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字[2015] 63060007号

河南华英农业发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华英农业管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，华英农业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华英农业2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：仲成贵  
中国注册会计师：张剑  
二〇一五年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,418,955,368.44	1,091,831,262.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	146,923,716.49	172,188,325.29
预付款项	166,016,568.89	42,320,965.27
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	11,490,281.71	6,669,077.83
买入返售金融资产		
存货	524,804,074.16	494,677,513.29
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,160,216.78	44,841,272.97
流动资产合计	2,312,350,226.47	1,852,528,417.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	18,500,000.00	18,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,643,082.26	7,571,207.13
投资性房地产	37,260,860.11	37,569,813.71
固定资产	1,340,935,405.48	1,128,055,658.12
在建工程	54,474,827.96	155,382,399.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	200,674,231.80	169,206,112.54
油气资产		
无形资产	194,655,392.80	264,622,507.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,311,024.94	988,526.51
递延所得税资产	249,992.97	687,756.03
其他非流动资产	107,037,272.03	16,502,952.95
非流动资产合计	1,963,742,090.35	1,799,086,934.50
资产总计	4,276,092,316.82	3,651,615,352.14
流动负债：		
短期借款	1,318,070,000.00	1,233,130,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	611,000,000.00	243,000,000.00
应付账款	343,013,149.41	246,912,018.85



预收款项	103,172,667.07	57,008,793.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,389,381.41	38,214,087.16
应交税费	8,902,624.61	11,997,470.75
应付利息		135,564.84
应付股利		
其他应付款	198,587,575.59	132,145,138.71
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	28,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,636,135,398.09	1,991,043,073.86
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	65,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	22,450,130.00	22,450,130.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	42,719,317.54	42,074,095.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	125,169,447.54	130,024,225.10
负债合计	2,761,304,845.63	2,121,067,298.96
所有者权益：		
股本	425,800,000.00	425,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	885,090,231.14	885,090,231.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,004,525.06	39,721,528.52
一般风险准备		
未分配利润	111,414,153.36	99,118,019.66
归属于母公司所有者权益合计	1,462,308,909.56	1,449,729,779.32
少数股东权益	52,478,561.63	80,818,273.86
所有者权益合计	1,514,787,471.19	1,530,548,053.18
负债和所有者权益总计	4,276,092,316.82	3,651,615,352.14

法定代表人：曹家富

主管会计工作负责人：汪开江

会计机构负责人：杨宗山

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,397,875,666.46	1,078,732,147.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	106,107,763.09	128,544,110.90
预付款项	134,817,538.46	26,212,806.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	431,510,538.79	353,166,394.06
存货	333,046,355.19	345,217,984.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,664,654.03	23,746,646.90
流动资产合计	2,411,022,516.02	1,955,620,090.45
非流动资产：		

可供出售金融资产	18,500,000.00	18,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	368,514,387.56	288,670,598.44
投资性房地产	37,260,860.11	
固定资产	625,695,455.33	617,156,962.99
在建工程	7,061,124.70	65,464,720.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	145,075,899.84	142,109,899.55
油气资产		
无形资产	109,862,150.51	191,828,999.28
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	33,506,512.03	13,494,952.95
非流动资产合计	1,345,476,390.08	1,337,226,133.61
资产总计	3,756,498,906.10	3,292,846,224.06
流动负债：		
短期借款	1,227,570,000.00	1,185,870,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	610,000,000.00	243,000,000.00
应付账款	165,868,268.70	142,765,927.21
预收款项	51,244,820.03	28,524,421.09
应付职工薪酬	22,421,813.18	27,098,905.98
应交税费	2,883,306.10	4,296,523.69
应付利息		135,564.84
应付股利		
其他应付款	134,838,968.07	106,313,116.62
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	18,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	2,222,827,176.08	1,756,004,459.43
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	62,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	9,450,130.00	9,450,130.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		4,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,450,130.00	75,450,130.00
负债合计	2,292,277,306.08	1,831,454,589.43
所有者权益：		
股本	425,800,000.00	425,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	883,605,272.76	883,605,272.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,004,525.06	39,721,528.52
未分配利润	114,811,802.20	112,264,833.35
所有者权益合计	1,464,221,600.02	1,461,391,634.63
负债和所有者权益总计	3,756,498,906.10	3,292,846,224.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,843,102,830.81	1,756,369,219.80

其中：营业收入	1,843,102,830.81	1,756,369,219.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,876,407,011.12	1,922,951,293.27
其中：营业成本	1,679,677,670.90	1,724,437,837.19
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	401,223.75	603,498.74
销售费用	33,073,904.95	39,255,905.18
管理费用	82,325,698.38	91,546,249.75
财务费用	82,309,075.35	64,852,598.56
资产减值损失	-1,380,562.21	2,255,203.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,716,414.96	2,978,874.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,071,875.13	1,225,844.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-31,587,765.35	-163,603,199.42
加：营业外收入	48,116,779.31	37,006,238.55
其中：非流动资产处置利得	13,679,431.37	
减：营业外支出	1,016,169.69	618,573.41
其中：非流动资产处置损失	197,472.68	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,512,844.27	-127,215,534.28
减：所得税费用	1,649,248.18	2,538,790.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,863,596.09	-129,754,324.36
归属于母公司所有者的净利润	12,579,130.24	-127,369,437.25
少数股东损益	1,284,465.85	-2,384,887.11

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,863,596.09	-129,754,324.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,579,130.24	-127,369,437.25
归属于少数股东的综合收益总额	1,284,465.85	-2,384,887.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0295	-0.3539
（二）稀释每股收益	0.0295	-0.3539

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

法定代表人：曹家富

主管会计工作负责人：汪开江

会计机构负责人：杨宗山

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,167,654,316.37	1,192,145,422.05
减：营业成本	1,061,661,412.84	1,178,524,978.67
营业税金及附加	94,299.80	163,385.80
销售费用	20,586,627.28	22,939,791.77
管理费用	60,243,919.23	61,465,482.21
财务费用	74,392,906.24	60,570,147.05
资产减值损失	-370,462.89	252,732.15
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）	10,664,390.15	2,978,874.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,071,875.13	1,225,844.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-38,289,995.98	-128,792,221.55
加：营业外收入	41,770,261.37	27,243,350.00
其中：非流动资产处置利得	13,679,431.37	
减：营业外支出	650,300.00	610,573.41
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,829,965.39	-102,159,444.96
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,829,965.39	-102,159,444.96
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,829,965.39	-102,159,444.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,054,525,012.65	1,942,783,127.38
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,013,561.38	920,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	160,628,103.21	91,761,850.02
经营活动现金流入小计	2,217,166,677.24	2,035,464,977.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,147,345,161.66	1,395,542,812.94
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	208,409,244.14	202,315,918.07
支付的各项税费	24,630,934.79	26,292,944.17
支付其他与经营活动有关的现金	125,107,566.45	116,050,486.09
经营活动现金流出小计	1,505,492,907.04	1,740,202,161.27
经营活动产生的现金流量净额	711,673,770.20	295,262,816.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,235,501.62	1,753,030.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,353,002.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,134,000.00	9,104,000.00
投资活动现金流入小计	100,722,503.62	10,857,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	418,226,387.33	410,111,125.26
投资支付的现金	30,020,804.89	
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	448,247,192.22	410,111,125.26
投资活动产生的现金流量净额	-347,524,688.60	-399,254,095.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000.00	597,870,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	400,000.00	
取得借款收到的现金	1,498,330,000.00	1,544,570,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,400,000.00	

筹资活动现金流入小计	1,503,130,000.00	2,142,440,000.00
偿还债务支付的现金	1,436,870,000.00	1,304,410,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,060,398.37	72,665,657.74
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	361,824,577.78	89,821,180.00
筹资活动现金流出小计	1,890,754,976.15	1,466,896,837.74
筹资活动产生的现金流量净额	-387,624,976.15	675,543,162.26
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	-23,475,894.55	571,551,883.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,007,031,262.99	435,479,379.86
六、期末现金及现金等价物余额	983,555,368.44	1,007,031,262.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,272,687,121.68	1,326,495,616.26
收到的税费返还	1,000,000.00	620,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	211,599,869.46	44,918,993.64
经营活动现金流入小计	1,485,286,991.14	1,372,034,609.90
购买商品、接受劳务支付的现金	598,910,975.39	896,907,339.62
支付给职工以及为职工支付的现金	123,191,326.58	124,291,980.73
支付的各项税费	12,642,328.81	15,253,187.51
支付其他与经营活动有关的现金	89,325,902.87	81,092,908.81
经营活动现金流出小计	824,070,533.65	1,117,545,416.67
经营活动产生的现金流量净额	661,216,457.49	254,489,193.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,235,501.62	1,753,030.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,345,374.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,228,098.93	9,104,000.00
投资活动现金流入小计	101,808,974.55	10,857,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	349,358,802.05	368,286,284.45
投资支付的现金	30,620,804.89	
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	3,702,524.01	
投资活动现金流出小计	383,682,130.95	368,286,284.45
投资活动产生的现金流量净额	-281,873,156.40	-357,429,254.45
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	1,375,070,000.00	1,476,870,000.00
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	1,375,070,000.00	2,074,740,000.00
偿还债务支付的现金	1,345,370,000.00	1,250,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,536,804.68	69,007,962.72
支付其他与筹资活动有关的现金	354,362,977.78	83,935,180.00
筹资活动现金流出小计	1,784,269,782.46	1,403,013,142.72
筹资活动产生的现金流量净额	-409,199,782.46	671,726,857.28
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	-29,856,481.37	568,786,796.06
加：期初现金及现金等价物余额	998,732,147.83	429,945,351.77
六、期末现金及现金等价物余额	968,875,666.46	998,732,147.83

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	425,800,000.00				885,090,231.14				39,721,528.52		99,118,019.66	80,818,273.86	1,530,548,053.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	425,800,000.00				885,090,231.14				39,721,528.52		99,118,019.66	80,818,273.86	1,530,548,053.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								282,996.54			12,296,133.70	-28,339,712.23	-15,760,581.99
（一）综合收益总额											12,579,130.24	1,284,465.85	13,863,596.09
（二）所有者投入和减少资本												-29,624,178.08	-29,624,178.08
1. 股东投入的普通股												-29,624,178.08	-29,624,178.08
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								282,996.54			-282,996.54		
1. 提取盈余公积								282,996.54			-282,996.54		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	425,800,000.00				885,090,231.14				40,004,525.06		111,414,153.36	52,478,561.63	1,514,787,471.19

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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				457,425,846.08						-127,369,437.25	3,059,266.81	464,915,675.64
(一)综合收益总额											-127,369,437.25	-2,384,887.11	-129,754,324.36
(二)所有者投入和减少资本	131,800,000.00				457,425,846.08							5,444,153.92	594,670,000.00
1. 股东投入的普通股	131,800,000.00				462,870,000.00								594,670,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-5,444,153.92							5,444,153.92	
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	425,800,000.00				885,090,231.14				39,721,528.52		99,118,019.66	80,818,273.86	1,530,548,053.18

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	425,800,000.00				883,605,272.76				39,721,528.52	112,264,833.35	1,461,391,634.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,800,000.00				883,605,272.76				39,721,528.52	112,264,833.35	1,461,391,634.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									282,996.54	2,546,968.85	2,829,965.39
（一）综合收益总额										2,829,965.39	2,829,965.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									282,996.54	-282,996.54	
1. 提取盈余公积									282,996.54	-282,996.54	

									4	6.54	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	425,800,000.00				883,605,272.76				40,004,525.06	114,811,802.20	1,464,221,600.02

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	294,000,000.00				420,735,272.76				39,721,528.52	214,424,278.31	968,881,079.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,000,000.00				420,735,272.76				39,721,528.52	214,424,278.31	968,881,079.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,800,000.00				462,870,000.00					-102,159,444.96	492,510,555.04
（一）综合收益总										-102,159,444.96	-102,159,444.96



额									9,444.96	444.96	
									6		
(二)所有者投入和减少资本	131,800,000.00				462,870,000.00					594,670,000.00	
1. 股东投入的普通股	131,800,000.00				462,870,000.00					594,670,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	425,800,000.00				883,605,272.76				39,721,528.52	112,264,833.35	1,461,391,634.63

### 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。

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

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

本公司的最终控制人为潢川县财政局。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月24日决议批准报出。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会对报出的财务报告进行修改。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加2户，减少2户，详见本附注“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，

本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司持续经营能力正常。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

益)。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，

对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或

摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

## (3) 金融资产减值

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

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

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ② 可供出售金融资产减值

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



“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余

成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

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

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

	组合中进行减值测试。
--	------------

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品、发出商品、消耗性生物资产等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00%	2.43-4.85
构筑物及附属设施	年限平均法	15-28	3.00%	3.46-6.47
机器设备	年限平均法	5-20	3.00%	4.85-19.40
运输设备	年限平均法	8-12	3.00%	8.08-12.13
电子及其他设备	年限平均法	5-10	3.00%	9.70-19.40

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁

方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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

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

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

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

## 19、生物资产

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

### （1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获（育成）前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获（育成）后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计



准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

### (2) 生产性生物资产

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

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

### (3) 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产或生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

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

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

算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

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

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

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

## 25、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 27、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利

益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

#### (3) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 28、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时

进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足

够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 30、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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



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

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公允价值计量	财政部财会（2014）6号	会计准则修订
财务报表列报	财政部财会（2014）7号	会计准则修订
职工薪酬	财政部财会（2014）8号	会计准则修订
合并财务报表	财政部财会（2014）10号	会计准则修订
合营安排	财政部财会（2014）11号	会计准则修订
长期股权投资	财政部财会（2014）14号	会计准则修订
在其他主体中权益的披露	财政部财会（2014）16号	会计准则修订
金融工具列报	财政部财会（2014）23号	会计准则修订

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司 的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的 影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》	执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司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	可供出售金融资产	+18,500,000.00
		长期股权投资	-18,500,000.00

股权投资(2014年修订)》	价值不能可靠计量的股权投资,作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》后,本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	资	
《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》	本公司将递延收益单独列报	递延收益	+42,074,095.10
		其他非流动负债	-42,074,095.10
	本公司将预付购建非流动资产款项列报为其他非流动资产	其他非流动资产	+16,502,952.95
		预付款项	-16,502,952.95
	本公司将增值税留抵进项税额列报为其他流动资产	其他流动资产	+44,841,272.97
		应交税费	+44,841,272.97

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 33、其他

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

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

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

### (1) 租赁的归类

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

### (2) 坏账准备计提

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

### (3) 存货跌价准备

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

#### （4）可供出售金融资产减值

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

#### （5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%
营业税	按应税营业额计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无	

### 2、税收优惠

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

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,620.90	57,349.53
银行存款	983,368,965.14	906,973,913.46
其他货币资金	435,515,782.40	184,800,000.00
合计	1,418,955,368.44	1,091,831,262.99

其他说明

其他货币资金中421,000,000.00元为应付票据保证金，5,000,000.00元为用于短期借款质押的定期存单；9,000,000.00元为短期借款质押保证金；400,000.00元为向农户借款提供担保的担保保证金，115,782.40元为支付宝平台保证金。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,254,158.75	100.00%	15,330,442.26	9.45%	146,923,716.49	191,368,709.07	100.00%	19,180,383.78	10.02%	172,188,325.29
合计	162,254,158.75	100.00%	15,330,442.26	9.45%	146,923,716.49	191,368,709.07	100.00%	19,180,383.78	10.02%	172,188,325.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	130,245,541.35	6,512,277.07	5.00%
1 年以内小计	130,245,541.35	6,512,277.07	5.00%
1 至 2 年	16,083,756.46	1,608,375.64	10.00%
2 至 3 年	8,880,135.96	1,776,027.18	20.00%
3 年以上	7,044,724.98	5,433,762.37	
3 至 4 年	1,363,596.27	681,798.14	50.00%
4 至 5 年	1,858,328.97	929,164.49	50.00%
5 年以上	3,822,799.74	3,822,799.74	100.00%
合计	162,254,158.75	15,330,442.26	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,875,631.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,974,310.09 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,974,310.09

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款均为超过5年以上无法收回并且均100%计提了坏账准备的款项，核销的应收账款单项金额较小，无单项金额较大的重要应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
潢川县东兴羽绒有限公司	非关联方	11,681,634.02	7.20	741,804.71
上海日永华英食品销售有限公司	非关联方	6,394,332.99	3.94	319,716.65
上海岸宝实业有限公司	非关联方	6,222,706.46	3.84	311,135.32
日本陵川公司	非关联方	5,857,900.77	3.61	292,895.04
曹家胜（石家庄）	非关联方	4,130,536.02	2.55	206,526.80
合计		34,287,110.26	21.14	1,872,078.52

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	156,737,257.79	94.41%	30,910,437.68	73.04%
1 至 2 年	1,785,092.41	1.08%	3,298,373.79	7.79%
2 至 3 年	1,463,572.79	0.88%	1,720,011.85	4.07%
3 年以上	6,030,645.90	3.63%	6,392,141.95	15.10%
合计	166,016,568.89	--	42,320,965.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的 比例 (%)	期限	未结算原因
郑州粮食批发市场有限公司	非关联方	16,985,546.52	10.23	1年以内	尚未到货结算
河南省粮食交易物流市场有限公司	非关联方	14,405,794.08	8.68	1年以内	尚未到货结算
彭中安	非关联方	9,908,000.00	5.97	1年以内	交易解除待退回
熊明强	非关联方	6,904,000.00	4.16	1年以内	交易解除待退回
赵卫	非关联方	5,890,000.00	3.55	1年以内	交易解除待退回
合计		54,093,340.60	32.59		

其他说明：

无

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,815,033.17	100.00%	2,324,751.46	16.83%	11,490,281.71	8,766,312.79	100.00%	2,097,234.96	23.92%	6,669,077.83
合计	13,815,033.17	100.00%	2,324,751.46	16.83%	11,490,281.71	8,766,312.79	100.00%	2,097,234.96	23.92%	6,669,077.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,048,779.25	502,438.96	5.00%
1 年以内小计	10,048,779.25	502,438.96	5.00%
1 至 2 年	1,532,592.40	153,259.24	10.00%
2 至 3 年	472,794.29	94,558.86	20.00%
3 年以上	1,760,867.23	1,574,494.40	
3 至 4 年	20,634.98	10,317.49	50.00%
4 至 5 年	352,110.68	176,055.34	50.00%
5 年以上	1,388,121.57	1,388,121.57	100.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 256,631.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,050.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无



## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
业务借支款	26,050.60

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

核销的其他应收款为无法收回的应收款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
农业发展银行潢川县支行	保证金	3,211,177.78	1 年以内	23.24%	160,558.89
河南省畜牧业投资担保股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.24%	50,000.00
苏秋生	业务借支	318,445.49	1 年以内	2.31%	15,922.27
赵本安	业务借支	256,695.16	1 年以内	1.86%	12,834.76
梁振国	业务借支	251,000.00	1 年以内	1.82%	12,550.00
合计	--	5,037,318.43	--	36.47%	251,865.92

## 5、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,863,603.69		115,863,603.69	136,291,676.67		136,291,676.67
在产品	21,884,250.16		21,884,250.16	21,458,643.00		21,458,643.00
库存商品	374,437,468.43	1,630,179.51	372,807,288.92	324,875,608.00	1,388,677.39	323,486,930.61
周转材料	2,730,674.93		2,730,674.93	3,938,019.35		3,938,019.35

消耗性生物资产	11,518,256.46		11,518,256.46	9,502,243.66		9,502,243.66
合计	526,434,253.67	1,630,179.51	524,804,074.16	496,066,190.68	1,388,677.39	494,677,513.29

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,388,677.39	241,502.12				1,630,179.51
合计	1,388,677.39	241,502.12				1,630,179.51

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	44,160,216.78	44,841,272.97
合计	44,160,216.78	44,841,272.97

其他说明：

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》，本公司将增值税留抵进项税额列报为其他流动资产。

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	18,500,000.00		18,500,000.00	18,500,000.00		18,500,000.00
按成本计量的	18,500,000.00		18,500,000.00	18,500,000.00		18,500,000.00
合计	18,500,000.00		18,500,000.00	18,500,000.00		18,500,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中原银行	18,500,000			18,500,000					0.12%	2,235,501.

股份有限 公司	.00			.00						62
合计	18,500,000 .00			18,500,000 .00					--	2,235,501. 62

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
可供出售权益工具		0.00	0.00	0.00	0.00	
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
河南华姿 雪羽绒制 品有限公 司	7,571,207 .13			1,071,875 .13							8,643,082 .26	0.00
小计	7,571,207 .13			1,071,875 .13							8,643,082 .26	0.00
合计	7,571,207 .13			1,071,875 .13							8,643,082 .26	0.00

其他说明

无

## 9、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	33,010,738.54	14,748,754.06		47,759,492.60
2.本期增加金额	1,284,000.00			1,284,000.00
(1) 外购	26,000.00			26,000.00
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,258,000.00			1,258,000.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,294,738.54	14,748,754.06		49,043,492.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,856,539.35	2,333,139.54		10,189,678.89
2.本期增加金额	1,296,172.48	296,781.12		1,592,953.60
(1) 计提或摊销	1,296,172.48	296,781.12		1,592,953.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,152,711.83	2,629,920.66		11,782,632.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	25,142,026.71	12,118,833.40		37,260,860.11
2.期初账面价值	25,154,199.19	12,415,614.52		37,569,813.71

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,135,764,143.64	367,645,260.08	26,150,465.05	7,080,035.37		1,536,639,904.14
2.本期增加金额	220,769,580.60	62,365,935.86	1,635,767.72	376,999.28		285,148,283.46
(1) 购置	16,905,303.47	16,255,798.16	1,635,767.72	376,999.28		35,173,868.63
(2) 在建工程转入	203,864,277.13	46,110,137.70				249,974,414.83
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		278,070.00	173,431.91			451,501.91
(1) 处置或报废		278,070.00	173,431.91			451,501.91
4.期末余额	1,356,533,724.24	429,733,125.94	27,612,800.86	7,457,034.65		1,821,336,685.69
二、累计折旧						
1.期初余额	231,328,390.51	160,907,908.62	13,928,115.93	2,419,830.96		408,584,246.02
2.本期增加金额	44,552,072.21	24,363,010.21	2,565,264.79	583,088.21		72,063,435.42
(1) 计提	44,552,072.21	24,363,010.21	2,565,264.79	583,088.21		72,063,435.42
3.本期减少金额		72,969.32	173,431.91			246,401.23
(1) 处置或报废		72,969.32	173,431.91			246,401.23
4.期末余额	275,880,462.72	185,197,949.51	16,319,948.81	3,002,919.17		480,401,280.21
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,080,653,261.52	244,535,176.43	11,292,852.05	4,454,115.48		1,340,935,405.48
2.期初账面价值	904,435,753.13	206,737,351.46	12,222,349.12	4,660,204.41		1,128,055,658.12

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无	0.00	0.00	0.00	0.00	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,804,883.79
电子设备及其他	134,411.15
	2,939,294.94

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
单县 4000 万只/年樱桃谷商品雏鸭生产项目				22,725,483.20		22,725,483.20
淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目	45,744,032.46		45,744,032.46	66,234,195.95		66,234,195.95
潢川 2000 万只/年商品鸭屠宰项目	6,961,124.70		6,961,124.70	65,314,720.40		65,314,720.40

华隆职工宿舍楼及餐厅				958,000.00		958,000.00
其他零星工程	100,000.00		100,000.00	150,000.00		150,000.00
淮滨"半截子"工程	1,274,605.30		1,274,605.30			
丰城 3000 万只/年鸭屠宰加工项目	395,065.50		395,065.50			
合计	54,474,827.96		54,474,827.96	155,382,399.55		155,382,399.55

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
单县 4000 万只/年樱桃谷商品雏鸭生产项目	10,577.00	22,725,483.20	54,075,333.61	76,800,816.81			98.81%	99.00				募股资金
淮阳 2000 万只/年商品鸡养殖场项目	16,132.00	66,234,195.95	15,319,678.70	35,809,842.19		45,744,032.46	50.55%	51.00				募股资金
潢川 2000 万只/年商品鸭屠宰项目	13,385.00	65,314,720.40	77,856,160.13	136,209,755.83		6,961,124.70	106.96%	98.00				募股资金
华隆职工宿舍楼及餐厅		958,000.00	300,000.00	1,258,000.00								其他
其他零星工程		150,000.00	958,000.00	1,008,000.00		100,000.00						其他

淮滨"半截子"工程			1,420,605.30	146,000.00		1,274,605.30		80.00				其他
丰城3000万只/年鸭屠宰加工项目	28,262.00		395,065.50			395,065.50						其他
合计	68,356.00	155,382,399.55	150,324,843.24	251,232,414.83		54,474,827.96	--	--				--

## 12、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	286,362,409.21	172,284,733.17			172,284,733.17	80,086,781.09		80,086,781.09	378,560,361.29
畜牧养殖业	286,362,409.21	172,284,733.17			172,284,733.17	80,086,781.09		80,086,781.09	378,560,361.29
祖代种鸭	37,181,079.69	14,697,494.62			14,697,494.62	33,047,204.28		33,047,204.28	18,831,370.03
父母代种鸭	213,314,127.19	119,545,685.20			119,545,685.20	30,585,781.20		30,585,781.20	302,274,031.19
种鸡	35,867,202.33	38,041,553.35			38,041,553.35	16,453,795.61		16,453,795.61	57,454,960.07
--	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		计提	其他		合计	处置	其他	合计	
二、累计折旧合计	117,156,296.67	131,972,952.02			131,972,952.02	71,243,119.20		71,243,119.20	177,886,129.49
畜牧养殖业	117,156,296.67	131,972,952.02			131,972,952.02	71,243,119.20		71,243,119.20	177,886,129.49
祖代种鸭	25,123,413.18	14,493,090.60			14,493,090.60	32,726,181.35		32,726,181.35	6,890,322.43
父母代种鸭	81,048,873.67	92,154,066.83			92,154,066.83	24,884,633.49		24,884,633.49	148,318,307.01



种鸡	10,984,009.82	25,325,794.59		25,325,794.59	13,632,304.36		13,632,304.36	22,677,500.05
祖代种鸭								
父母代种鸭								
种鸡								
--	期初账面价值			期末账面价值				
四、账面价值合计	169,206,112.54			200,674,231.80				
畜牧养殖业	169,206,112.54			200,674,231.80				
祖代种鸭	12,057,666.51			11,941,047.60				
父母代种鸭	132,265,253.52			153,955,724.18				
种鸡	24,883,192.51			34,777,460.02				

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	290,169,904.73			1,781,889.90	291,951,794.63
2.本期增加金额	17,572,280.00				17,572,280.00
(1) 购置	17,572,280.00				17,572,280.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	86,914,274.18				86,914,274.18
(1) 处置	86,914,274.18				86,914,274.18
4.期末余额	220,827,910.55			1,781,889.90	222,609,800.45
二、累计摊销					
1.期初余额	26,266,059.06			1,063,227.61	27,329,286.67
2.本期增加金额	4,310,333.83			287,697.62	4,598,031.45
(1) 计提	4,310,333.83			287,697.62	4,598,031.45
3.本期减少金额	3,972,910.47				3,972,910.47
(1) 处置	3,972,910.47				3,972,910.47

4.期末余额	26,603,482.42			1,350,925.23	27,954,407.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	194,224,428.13			430,964.67	194,655,392.80
2.期初账面价值	263,903,845.67			718,662.29	264,622,507.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无	0.00	

其他说明：

无

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	486,184.11	626,000.00	526,062.71		586,121.40
土地租赁费	330,750.80	894,487.00	1,021,957.20		203,280.60
连锁店装修费	171,591.60	538,637.00	188,605.66		521,622.94
合计	988,526.51	2,059,124.00	1,736,625.57		1,311,024.94

其他说明

无

**15、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	999,971.88	249,992.97	2,751,024.12	687,756.03
合计	999,971.88	249,992.97	2,751,024.12	687,756.03

**(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	999,971.88	249,992.97	2,751,024.12	687,756.03

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	999,971.88	2,751,024.12
合计	999,971.88	2,751,024.12

**16、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	26,800,000.00	6,931,046.00
预付工程款	64,830,712.03	9,571,906.95
预付设备款	15,406,560.00	
合计	107,037,272.03	16,502,952.95

其他说明：

无

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	256,200,000.00	84,800,000.00
抵押借款	727,870,000.00	777,870,000.00
保证借款	334,000,000.00	370,460,000.00
合计	1,318,070,000.00	1,233,130,000.00

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) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	80,000,000.00	33,000,000.00
银行承兑汇票	531,000,000.00	210,000,000.00
合计	611,000,000.00	243,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	303,579,256.56	209,041,338.82
1 年以上	39,433,892.85	37,870,680.03
合计	343,013,149.41	246,912,018.85

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
樱桃谷农场（香河）有限公司	3,505,000.00	尚未结算完成
河南五建第二建筑安装有限公司	2,685,677.67	尚未结算完成
北京科利民饲料技术有限公司	1,430,700.00	尚未结算完成
潢川县宏冠装饰设计有限公司	1,314,600.00	尚未结算完成
合计	8,935,977.67	--

其他说明：

无

**20、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目		
1 年以内	98,806,156.17	55,092,512.42
1 年以上	4,366,510.90	1,916,281.13
合计	103,172,667.07	57,008,793.55

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		
合计	0.00	--

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,946,217.76	206,837,257.71	201,489,442.05	43,294,033.42
二、离职后福利-设定提存计划	267,869.40	8,747,280.68	6,919,802.09	2,095,347.99

合计	38,214,087.16	215,584,538.39	208,409,244.14	45,389,381.41
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,662,305.70	199,424,570.43	194,199,863.14	42,887,012.99
2、职工福利费		4,075,302.67	4,075,302.67	
3、社会保险费	281,654.46	3,142,654.21	3,081,236.24	343,072.43
其中：医疗保险费	215,757.25	2,450,957.99	2,450,946.85	215,768.39
工伤保险费	42,489.39	386,976.57	325,668.38	103,797.58
生育保险费	1,144.77	304,719.65	282,357.96	23,506.46
失业保险费	22,263.05			
4、住房公积金	1,357.60	82,630.40	20,040.00	63,948.00
5、工会经费和职工教育经费	900.00	112,100.00	113,000.00	
合计	37,946,217.76	206,837,257.71	201,489,442.05	43,294,033.42

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	267,869.40	8,747,280.68	6,919,802.09	2,095,347.99
合计	267,869.40	8,747,280.68	6,919,802.09	2,095,347.99

其他说明：

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

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,696.69	0.00
营业税	17,500.00	1,670,547.71
企业所得税	3,240,472.95	4,568,931.94
个人所得税	708,778.90	673,838.28
城市维护建设税	3,255.42	27,080.79

教育费附加	4,468.07	34,520.98
房产税	1,398,084.50	1,658,465.45
土地使用税	3,499,479.28	3,362,196.80
印花税	1,888.80	1,888.80
合计	8,902,624.61	11,997,470.75

其他说明：

无

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		135,564.84
合计		135,564.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		
合计	0.00	--

其他说明：

无

### 24、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款项	72,542,285.23	16,650,000.00
非关联方往来款项	65,353,603.64	52,453,035.03
工程尾款及质保金	13,776,872.34	15,731,657.10
保证金	37,690,302.65	39,426,341.54
预提费用	9,224,511.73	7,884,105.04
合计	198,587,575.59	132,145,138.71

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潢川县东兴羽绒有限公司	5,000,000.00	保证金尚未结算
杭州东兴羽绒制品有限公司	5,000,000.00	保证金尚未结算
班鹏飞	3,787,179.96	往来款尚未结算
河南华英房地产开发有限责任公司	2,448,285.23	往来款尚未结算
曹家胜	2,000,000.00	往来款尚未结算
曹家兵	1,500,000.00	保证金尚未结算
青岛鑫福泰科技有限公司	1,440,000.00	质保金尚未结算
河南省振华工程有限公司	1,385,977.44	质保金尚未结算
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	1,346,405.95	往来款尚未结算
冯立勇	1,149,000.00	保证金尚未结算
胡文亮	1,134,000.00	保证金尚未结算
合计	26,190,848.58	--

其他说明

无

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,000,000.00	28,500,000.00
合计	8,000,000.00	28,500,000.00

其他说明：

无

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	65,500,000.00
合计	60,000,000.00	65,500,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款

其他说明，包括利率区间：



贷款单位		借款金额	借款期限	年利率 (%)	抵押情况说明
潢川县农村信用合作社	淮滨县农村信用合作联社	60,000,000.00	2013.06.28-2016.06.27	7.38	抵押物评估价 16,209.61 万元
	潢川县农村信用合作联社				
	息县农村信用合作联社				
	商城县农村信用合作联社				
合计		60,000,000.00			

## 27、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付江西丰城市政府借款	22,450,130.00	22,450,130.00
减：一年内到期部分		

其他说明：

上述长期应付款中，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，无需支付利息，约定本金分10年自2007年起偿还；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，无需支付利息，自2009年起分10年偿还。

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,074,095.10	5,000,000.00	4,354,777.56	42,719,317.54	与资产相关的政府补助
合计	42,074,095.10	5,000,000.00	4,354,777.56	42,719,317.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肉鸡综合加工项目专项补贴	5,264,796.00		1,316,199.00		3,948,597.00	与资产相关
种鸡繁育专项补贴	1,367,652.00		341,913.00		1,025,739.00	与资产相关
商品鸭加工项目专项补贴	31,441,647.10		1,796,665.56		29,644,981.54	与资产相关

续建富民计划"半截子"工程项目补贴	4,000,000.00	5,000,000.00	900,000.00		8,100,000.00	与资产相关
合计	42,074,095.10	5,000,000.00	4,354,777.56		42,719,317.54	--

其他说明：

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，2014年计入营业外收入1,658,112.00元，累计摊转11,606,784.00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，2014年度计入营业外收入1,796,665.56元，累计摊转6,288,329.46元。

本公司本期收到淮滨县财政局拨付的续建富民计划“半截子”工程项目补贴资金5,000,000.00元，累计收到该工程项目补贴资金9,000,000.00元。该项政府补助与富民计划养殖小区续建项目相关，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，2014年度计入营业外收入900,000.00元。

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	425,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	425,800,000.00

其他说明：

本期股本无变化

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	863,710,128.21			863,710,128.21
其他资本公积	21,380,102.93			21,380,102.93
合计	885,090,231.14			885,090,231.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,721,528.52	282,996.54		40,004,525.06
合计	39,721,528.52	282,996.54		40,004,525.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本期盈余公积未发生变化。

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	99,118,019.66	226,487,456.91
调整后期初未分配利润	99,118,019.66	226,487,456.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,579,130.24	-127,369,437.25
减：提取法定盈余公积	282,996.54	
期末未分配利润	111,414,153.36	99,118,019.66

调整期初未分配利润明细：

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

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,839,445,085.92	1,677,056,404.56	1,751,046,416.54	1,721,863,387.19
其他业务	3,657,744.89	2,621,266.34	5,322,803.26	2,574,450.00
合计	1,843,102,830.81	1,679,677,670.90	1,756,369,219.80	1,724,437,837.19

### 34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	166,784.65	263,615.35
城市维护建设税	107,769.96	159,941.70

教育费附加	109,943.48	159,941.69
价格调节基金等	16,725.66	20,000.00
合计	401,223.75	603,498.74

其他说明：

无

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,153,925.15	12,051,908.92
广告宣传费	5,140,776.04	7,776,905.07
工资	6,350,765.43	6,754,083.00
业务费	1,570,225.57	2,411,812.34
差旅费	1,558,944.37	2,024,167.72
办公费	362,579.20	470,594.45
冷藏费	523,017.38	966,286.23
检疫费	428,765.17	575,570.28
包装费	199,721.51	373,209.55
出口业务费用	508,238.87	606,026.48
折旧费	627,633.16	622,396.40
销售返利	4,706,274.60	3,291,638.23
门店租赁装修费	665,841.71	209,666.22
其他费用	277,196.79	1,121,640.29
合计	33,073,904.95	39,255,905.18

其他说明：

无

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	20,129,087.84	19,631,771.37
办公费	1,722,396.40	2,024,162.82
折旧费	3,190,906.54	3,319,957.03
业务费	5,677,995.55	8,272,832.72

通讯费	469,166.30	616,928.50
差旅费	5,520,237.52	6,026,184.97
税金	9,122,907.70	13,753,106.93
租赁费	1,783,435.50	2,072,081.15
运输支出	5,261,029.12	5,936,670.41
保险费	1,709,746.63	1,732,234.35
劳动保险费	4,179,914.62	3,602,262.30
水电费	1,632,019.09	1,431,139.62
咨询费	5,366,945.37	4,477,502.81
修理费	649,721.89	1,025,270.98
职工福利费	3,614,468.33	5,262,063.94
存货盘盈	-129,362.70	-26,154.25
无形资产摊销	4,594,622.36	5,751,292.82
检验费	2,343,535.50	2,131,543.23
审计.评估.验资费	3,744,164.86	3,133,553.40
代理费	536,500.00	661,600.00
其他	1,206,259.96	710,244.65
合计	82,325,698.38	91,546,249.75

其他说明：

无

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,924,833.53	72,801,222.58
减：利息收入	-13,132,506.41	-10,641,987.74
手续费	782,735.95	973,538.60
融资费用	2,613,400.00	1,021,180.00
汇兑损益	120,612.28	698,645.12
合计	82,309,075.35	64,852,598.56

其他说明：

无

### 38、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	-1,622,064.33	866,526.46
二、存货跌价损失	241,502.12	1,388,677.39
合计	-1,380,562.21	2,255,203.85

其他说明：

无

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,071,875.13	1,225,844.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,235,501.62	1,753,030.00
注销清算子公司损益	-1,590,961.79	
合计	1,716,414.96	2,978,874.05

其他说明：

无

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	13,679,431.37		
其中：固定资产处置利得	1,874.00		1,874.00
无形资产处置利得	13,677,557.37		13,677,557.37
政府补助	34,426,038.94	37,004,354.35	34,426,038.94
其他	11,309.00	1,884.20	11,309.00
合计	48,116,779.31	37,006,238.55	48,116,779.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
肉鸡综合加工项目专项补贴	1,658,112.00	1,658,112.00	与资产相关
商品鸭综合加工项目补贴	1,796,665.56	1,796,665.56	与资产相关
续建富民计划“半截子”工程项目补贴	900,000.00		与资产相关
清洁生产及废水深度治理专		2,300,000.00	与资产相关

项补贴			
外贸出口奖励	1,334,000.00	2,287,850.00	与收益相关
税收返还	1,773,561.38	620,000.00	与收益相关
现代农业产业技术体系建设专项资金	500,000.00	500,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓项目资金补助	61,800.00	75,700.00	与收益相关
畜牧业新技术推广资金	300,000.00		与收益相关
扶持"菜篮子"产品生产畜牧项目补助	500,000.00		与收益相关
扶持企业专项补贴资金	21,800,000.00	1,278,000.00	与收益相关
综治和平安建设工作先进奖	5,000.00	10,000.00	与收益相关
先进集体和个人奖励	20,000.00	47,000.00	与收益相关
优良畜禽品种资源保护和利用补助资金	180,000.00		与收益相关
农业产业化集群发展补助资金	2,330,000.00	1,800,000.00	与收益相关
大气污染治理科技专项资金	300,000.00		与收益相关
星火计划补助	600,000.00		与收益相关
出口信用保险扶持资金	156,900.00		与收益相关
企业信用奖励资金	10,000.00		与收益相关
产业集聚区建设先进奖励	20,000.00		与收益相关
招商引资先进单位奖励	20,000.00		与收益相关
质量监督局标准化项目资金	30,000.00		与收益相关
商标奖励	50,000.00		与收益相关
科技项目经费	20,000.00		与收益相关
环保在线测评补助	60,000.00		与收益相关
优秀外贸企业奖		100,000.00	与收益相关
高校见习生补助		195,000.00	与收益相关
出口食品农产品质量安全示范区奖励		100,000.00	与收益相关
扶贫贷款项目贴息		1,200,000.00	与收益相关
产业化龙头企业贷款贴息		300,000.00	与收益相关
种禽补贴资金		4,736,450.00	与收益相关
种鸡繁育生产扶持资金		1,037,476.79	与收益相关
畜禽良种繁育补贴专项资金		120,000.00	与收益相关

禽类加工企业收储补助资金		1,832,100.00	与收益相关
畜牧业发展扶持资金		15,010,000.00	与收益相关
合计	34,426,038.94	37,004,354.35	--

其他说明：

主要政府补助说明：

①根据信阳市政府信政[2010]13号《关于进一步加快外经贸发展的意见》、潢川县商务局《关于兑现2013年度外贸出口奖励资金的请示》，本期收到潢川县商务局拨付外贸出口奖励资金133.4万元，系与收益相关的政府补助。

②根据河南省财政厅豫财教[2013]296号《关于提前下达2014年国家现代农业产业技术体系建设专项资金预算的通知》，本期收到潢川县财政局拨付2014年国家现代农业产业技术体系建设资金50万元，系与收益相关的政府补助。

③根据河南省财政厅、河南省畜牧局豫政农[2013]160号《关于下达2013年畜牧业新技术推广资金的通知》；本期收到潢川县财政局拨付畜牧业新技术推广资金30万元，系与收益相关的政府补助。

④根据周口市财政局、周口市畜牧局周财预农[2013]141号《关于下达2013年扶持“菜篮子”产品生产畜牧项目补助资金的通知》，本期收到淮阳县财政局拨付扶持“菜篮子”产品生产畜牧项目补助资金50万元，系与收益相关的政府补助。

⑤根据河南潢川经济开发区管理委员会潢开委[2014]005号、[2014]008号、[2014]026号《关于对企业进行财政补贴的通知》，本期收到潢川经济开发区财政局分别拨付扶持企业专项补贴资金830万元、830万元和520万元，共计2,180万元，系与收益相关的政府补助。

⑥根据河南省财政厅、河南省畜牧局豫财农[2013]139号《关于下达2013年地方优良畜禽品种资源保护和利用补助资金的通知》，本期收到潢川财政局拨付优良畜禽品种资源保护和利用补助资金18万元，系与收益相关的政府补助。

⑦根据河南省财政厅、河南省农业产业化集群发展工作领导小组办公室豫财农[2013]359号《关于下达2013年农业产业化集群发展补助资金的通知》，本期收到潢川财政局拨付农业产业化集群发展补助资金233万元，系与收益相关的政府补助。

⑧根据河南省财政厅、河南省科技厅豫财教[2013]332号《关于下达河南省大气污染治理科技专项项目经费的通知》，本期收到潢川财政局拨付大气治理专项补助资金30万元，系与收益相关的政府补助。

⑨根据科技部星火计划办公室国科星火办[2014]1号《关于入选“十二五”农村领域科技计划预备项目库国家级星火计划项目公示的通知》，本期收到科学技术部条财司拨付星火计划补助60万元，系与收益相关的政府补助。

⑩根据河南省财政厅豫财企[2014]64号《关于拨付2013年度企业出口信用保险专项扶持资金的通知》，本期收到潢川县财政局拨付出口信用保险专项扶持资金15.69万元，系与收益相关的政府补助。

#### 41、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
非流动资产处置损失合计	197,472.68		



其中：固定资产处置损失	197,472.68		197,472.68
对外捐赠	757,962.34	561,535.00	757,962.34
其他	60,734.67	57,038.41	60,734.67
合计	1,016,169.69	618,573.41	1,016,169.69

其他说明：

无

## 42、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,451,485.12	2,975,757.03
递延所得税费用	437,763.06	-136,966.95
所得税返还	-240,000.00	-300,000.00
合计	1,649,248.18	2,538,790.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,512,844.27
子公司适用不同税率的影响	930,406.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,760.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	905,081.22
所得税返还	-240,000.00
所得税费用	1,649,248.18

其他说明

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到销售及其他业务保证金	18,705,115.00	27,260,700.00

收到利息收入	13,132,506.41	10,641,987.74
收到政府补助收入	28,297,700.00	30,629,576.79
收到与单位及个人往来款	100,481,472.80	23,227,701.29
罚款及其他收入	11,309.00	1,884.20
合计	160,628,103.21	91,761,850.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用及管理费用	60,063,569.00	74,690,412.63
支付手续费	782,735.95	973,538.60
捐赠及其他支出	818,697.01	618,573.41
支付租赁费	1,458,135.50	2,436,857.25
退付经营业务保证金	24,274,206.00	317,000.00
支付与单位及个人往来款	37,710,222.99	37,014,104.20
合计	125,107,566.45	116,050,486.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目保证金	1,134,000.00	4,404,000.00
收到拨入与资产相关的政府补助	5,000,000.00	4,700,000.00
合计	6,134,000.00	9,104,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押借款保证金	4,400,000.00	
合计	4,400,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	341,000,000.00	80,000,000.00
担保保证金	1,000,000.00	1,200,000.00
质押借款保证金	14,000,000.00	4,400,000.00
银行融资费用	2,613,400.00	1,021,180.00
贴息保证金	3,211,177.78	
增发股份支付中介机构费用		3,200,000.00
合计	361,824,577.78	89,821,180.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**44、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	13,863,596.09	-129,754,324.36
加：资产减值准备	-1,380,562.21	2,255,203.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,332,559.92	196,675,264.07
无形资产摊销	4,894,812.57	6,048,073.94
长期待摊费用摊销	1,736,625.57	995,747.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,481,958.69	
财务费用（收益以“-”号填列）	94,538,233.53	73,822,402.58

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,716,414.96	-2,978,874.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	437,763.06	-136,966.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,368,062.99	-52,840,941.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,172,973.00	24,208,979.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	419,998,982.87	182,723,028.31
其他	-4,354,777.56	-5,754,777.56
经营活动产生的现金流量净额	711,673,770.20	295,262,816.13
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	983,555,368.44	1,007,031,262.99
减：现金的期初余额	1,007,031,262.99	435,479,379.86
现金及现金等价物净增加额	-23,475,894.55	571,551,883.13

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	983,555,368.44	1,007,031,262.99
其中：库存现金	70,620.90	57,349.53
可随时用于支付的银行存款	983,368,965.14	906,973,913.46
可随时用于支付的其他货币资金	115,782.40	100,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	983,555,368.44	1,007,031,262.99

其他说明：

年末现金及现金等价物与年末货币资金差异金额为435,400,000.00元，原因为本公司年末受限制的货币资金余额

## 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	435,400,000.00	设定质押取得银行借款\开据银行承兑汇票
存货	51,157,065.75	设定质押取得银行借款
固定资产	515,184,470.64	设定抵押取得银行借款

无形资产	176,904,786.62	设定抵押取得银行借款
应收账款	24,167,562.81	设定质押取得银行借款
投资性房地产	37,260,860.11	设定抵押取得银行借款
合计	1,240,074,745.93	--

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

#### 1、本期新纳入合并范围的主体

(1) 2014年6月20日，本公司投资设立河南华英在线电子科技有限公司，注册资本500万元，实收资本100万元，持股比例60%。自河南华英在线电子科技有限公司成立起，将其纳入合并范围。

(2) 2014年9月29日，本公司董事会决议，拟在注销本公司淮滨分公司的基础上，投资设立全资子公司河南淮滨华英禽业有限公司，注册资本10,000万元，实收资本10,000万元。河南淮滨华英禽业有限公司于2014年11月20日办理完成工商注册登记，将其纳入合并范围。

#### (3) 本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	纳入合并期间的净利润
河南华英在线电子科技有限公司	612,321.50	-387,678.50
河南淮滨华英禽业有限公司	101,641,016.94	1,641,016.94

#### 2、本期减少合并范围的主体

(1) 2014年9月29日，本公司董事会决议，拟注销全资子公司河南华隆羽绒有限公司。2014年10月20日，河南华隆羽绒有限公司经信阳市工商行政管理局核准注销登记，本期不再将其纳入合并范围。

(2) 2014年9月29日，本公司董事会决议，拟注销全资子公司潢川县港华羽绒制品有限公司。2014年12月8日，潢川县港华羽绒制品有限公司经信阳市工商行政管理局核准注销登记，本期不再将其纳入合并范围。

#### (3) 本期减少合并范围的子公司情况

名称	处置日净资产	纳入合并期间的净利润
河南华隆羽绒有限公司	51,796,837.35	-225,742.49
潢川县港华羽绒制品有限公司	9,011,064.27	600,832.98

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1、河南华英樱桃谷食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	生产经营鸭肉和其他深加工产品	50.00%		设立或投资
2、菏泽华英禽业有限公司	山东省单县	山东省单县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		设立或投资
3、河南陈州华英禽业有限公司	河南省淮阳县	河南省淮阳县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		设立或投资
4、江西丰城华英禽业有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	禽业养殖、加工及销售	100.00%		设立或投资
5、河南华英商业连锁有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽产品、熟食制品、副食品的销售	100.00%		设立或投资
6、潢川县港华羽绒制品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	羽毛、羽绒以及羽绒制品的加工、制作	100.00%		设立或投资
7、河南华隆羽绒有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	羽毛、羽绒的收购、加工及销售	100.00%		设立或投资
8、河南华英在线电子科技有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	电子产品技术开发；预包装食品；批发零售	60.00%		设立或投资
9、河南淮滨禽业有限公司	河南省淮滨县	河南省淮滨县	禽业养殖、加工及销售	100.00%		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

无此情况

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司对于纳入合并范围的依据主要是占控股地位，对子公司河南华英樱桃谷食品有限公司持股比例未超过50%，但公司方董事占多数，且法人代表为华英农业董事长，财务总监也为公司所派。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本公司子公司潢川县港华羽绒制品有限公司（以下称“港华羽绒”）系本公司与潢川县康源生物工程有限责任公司、香港文华贸易公司共同出资组建的中外合资经营企业，注册资本

及实收资本均为125万美元，本公司持股比例为41%，香港文华贸易公司持股比例为40%，潢川县康源生物工程有限责任公司持股比例为19%。由于对该公司实际控制，自该公司成立起纳入合并范围。根据本公司与香港文华贸易公司、潢川县康源生物工程有限责任公司签订的《股权收购协议》，公司出资4,908,603.75元收购上述两股东持有港华羽绒59%股权，收购完成后，港华羽绒成为本公司全资子公司。本公司2014年9月29日董事会决议注销港华羽绒，2014年12月8日，港华羽绒经信阳市工商行政管理局核准注销登记。

本公司子公司河南华隆羽绒有限公司（以下称“华隆羽绒”）系本公司与合隆（美国）国际有限公司共同出资组建的中外合资经营企业，注册资本及实收资本均为416万美元，本公司持股比例为51%，合隆（美国）国际有限公司持股比例为49%。根据本公司与合隆（美国）国际有限公司签订的《股权收购协议》，公司出资25,529,944.14元收购合隆（美国）国际有限公司持有华隆羽绒49%股权，收购完成后，华隆羽绒成为本公司全资子公司。本公司2014年9月29日董事会决议注销华隆羽绒，2014年10月20日，华隆羽绒经信阳市工商行政管理局核准注销登记。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南华英樱桃谷食品有限公司	50.00%	1,871,832.92		52,233,633.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南华英樱桃谷食品有限公司	77,246,282.89	111,514,555.07	188,760,837.96	84,280,015.85		84,280,015.85	65,023,727.45	114,182,200.40	179,205,927.85	78,468,771.59		78,468,771.59

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南华英樱	179,726,296.	3,743,665.85		-8,104,811.92	177,358,053.	-2,233,668.13		10,239,660.7

桃谷食品有 限公司	84				29			7
--------------	----	--	--	--	----	--	--	---

其他说明：

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
河南华姿雪羽绒 制品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	服装、针织品、 纺织品、羽毛、 羽绒、床上用品 等的生产加工及 销售	48.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明



**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	河南华姿雪羽绒制品有限公司	河南华姿雪羽绒制品有限公司
流动资产	16,656,392.57	14,436,505.41
非流动资产	4,144,520.00	4,370,214.00
资产合计	20,800,912.57	18,806,719.41
流动负债	2,794,491.20	3,033,371.22
非流动负债		
负债合计	2,794,491.20	3,033,371.22
股东权益	18,006,421.37	15,773,348.19
按持股比例计算的净资产份额	8,643,082.26	7,571,207.13
对联营企业权益投资的账面价值	8,643,082.26	7,571,207.13
营业收入	32,206,594.00	32,095,991.73
净利润	2,233,073.18	2,553,841.78
其他综合收益		
综合收益总额	2,233,073.18	2,553,841.78
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

**1、信用风险**

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收账款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年未发生单项减值的金融资产。

**2、流动风险**

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南省潢川华英禽业总公司	河南省潢川县	实业投资、塑编、彩印	15173 万元	19.74%	19.74%

本企业的母公司情况的说明

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
河南省潢川华英禽业总公司	杨志明	2007年09月27日	17708125-6	15,173万元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	河南省潢川华英禽业总公司，目前经营情况和财务状况正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
潢川县财政局			00608722-3		
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

本企业最终控制方是潢川县财政局。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1.（1）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南华姿雪羽绒制品有限公司	参股子公司

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潢川县康源生物工程有限公司	股东
河南华英房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南省潢川华英禽业总公司	房屋租赁	30,000.00	30,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南华英房地产开发有限责任公司	房屋租赁	83,333.00	0.00

关联租赁情况说明

一、本公司作为出租方关联租赁情况：本公司母公司河南省潢川华英禽业总公司租赁本公司办公室，年租赁费3万元，截止2014年底，随着公司办公地点的搬迁，本租赁协议自动解除。

二、本公司作为承租方情况：本公司租赁河南华英房地产开发有限责任公司办公大楼，年租赁费50万元，本年度83333.00元为2014年11月1日至2014年12月31日租赁费。

### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无	0.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华英总公司	20,000,000.00	2014年12月24日	2015年06月24日	否
华英总公司	20,000,000.00	2014年06月11日	2015年06月11日	否
华英总公司	20,000,000.00	2014年02月28日	2015年01月15日	否
华英总公司	30,000,000.00	2014年07月29日	2015年07月28日	否
华英总公司	50,000,000.00	2014年09月03日	2015年09月02日	否
华英总公司	20,000,000.00	2014年09月11日	2015年09月10日	否
华英总公司	30,000,000.00	2014年01月22日	2015年01月21日	否
华英总公司	20,000,000.00	2014年02月08日	2015年02月07日	否
华英总公司	30,000,000.00	2014年05月29日	2015年05月29日	否
华英总公司	50,000,000.00	2014年12月05日	2015年06月04日	否

华英总公司	6,000,000.00	2014年10月28日	2015年04月27日	否
华英总公司、曹家富	8,000,000.00	2014年10月09日	2015年10月08日	否
河南华英房地产开发有 限责任公司	26,000,000.00	2014年01月10日	2015年01月09日	否
河南华英房地产开发有 限责任公司	20,000,000.00	2014年01月21日	2015年01月20日	否
河南华英房地产开发有 限责任公司	20,000,000.00	2014年02月14日	2015年02月13日	否
河南华英房地产开发有 限责任公司	29,000,000.00	2014年02月20日	2015年02月19日	否
河南华英房地产开发有 限责任公司	23,000,000.00	2014年03月11日	2015年03月10日	否
河南华英房地产开发有 限责任公司	11,000,000.00	2014年05月28日	2015年05月27日	否
河南华英房地产开发有 限责任公司	15,000,000.00	2014年03月14日	2015年03月12日	否

#### 关联担保情况说明

除上述关联方担保事项外，农业银行潢川县支行短期借款中最高额抵押33,407万元项下借入款项20,957万元，系由本公司及华英总公司共同以房产、土地使用权、机器设备等提供抵押。其中：华英总公司抵押资产评估值为8,126.32万元。中国银行信阳分行短期借款7,000万元以及上海浦东发展银行郑州分行短期借款2,800万元，除本公司最高额抵押外，同时由华英总公司提供连带责任保证。

### (3) 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				
河南华英房地产开发有 限责任公司	2,000,000.00	2014年02月20日	2015年02月20日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	2,000,000.00	2014年02月20日	2016年02月20日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	3,000,000.00	2014年02月26日	2016年02月26日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	2,000,000.00	2014年03月13日	2016年03月13日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	1,000,000.00	2014年03月19日	2016年03月19日	
河南华英房地产开发有	2,000,000.00	2014年03月19日	2016年03月19日	

限责任公司				
河南华英房地产开发有 限责任公司	1,500,000.00	2014 年 03 月 31 日	2016 年 03 月 31 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	1,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2016 年 04 月 01 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	2,140,000.00	2014 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	4,980,000.00	2014 年 04 月 09 日	2016 年 04 月 09 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	3,000,000.00	2014 年 04 月 13 日	2016 年 04 月 13 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	1,320,000.00	2014 年 04 月 13 日	2016 年 04 月 13 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	1,500,000.00	2014 年 04 月 21 日	2016 年 04 月 21 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	2,500,000.00	2014 年 04 月 24 日	2016 年 04 月 24 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	2,448,285.23	2014 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 26 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	6,420,000.00	2014 年 04 月 30 日	2016 年 04 月 30 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	3,487,500.00	2014 年 05 月 08 日	2016 年 05 月 08 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	3,500,000.00	2014 年 06 月 06 日	2016 年 06 月 06 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	840,000.00	2014 年 06 月 11 日	2016 年 06 月 11 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	1,500,000.00	2014 年 06 月 17 日	2016 年 06 月 17 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	1,500,000.00	2014 年 06 月 19 日	2016 年 06 月 19 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	10,234,000.00	2014 年 07 月 15 日	2016 年 07 月 15 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	2,000,000.00	2014 年 08 月 01 日	2016 年 08 月 01 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	1,370,300.00	2014 年 08 月 04 日	2016 年 08 月 04 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	870,000.00	2014 年 08 月 02 日	2016 年 08 月 02 日	

河南华英房地产开发有 限责任公司	1,000,000.00	2014 年 08 月 06 日	2016 年 08 月 06 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	376,200.00	2016 年 08 月 18 日	2016 年 08 月 18 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	4,956,000.00	2014 年 08 月 21 日	2016 年 08 月 21 日	
河南华英房地产开发有 限责任公司	2,100,000.00	2014 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 26 日	
拆出				

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南华英房地产开发有限责 任公司	出售土地使用权	92,343,500.00	

#### (5) 其他关联交易

##### 关联方股权交易情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
潢川县康源生物工程有限责任公司	子公司港华羽绒19%股权	1,446,209.39	
合计		1,446,209.39	

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	河南华英房地产开发有限责 任公司	72,542,285.23	16,650,000.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 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，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2014年12月31日止，共计5户农户向银行借款150万元，由菏泽华英禽业有限公司提供担保。

(2) 为扩大淮滨分公司商品鸡屠宰量，积极发展淮滨县合同养殖户，本公司就养殖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2014年12月31日止，共计12户农户向银行借款433万元，由本公司提供担保。

(3) 本公司全资子公司河南陈州华英禽业有限公司为解决淮阳县合同养殖农户的流动资金需求，就合同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2014年12月31日止，共计11户农户向银行借款920万元，由河南陈州华英禽业有限公司提供担保。

除上述事项外，截至2014年12月31日止，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、经本公司2015年3月6日第五届董事会第九次会议审议通过了《公司关于为全资子公司提供担保的议案》，为保障全资子公司河南陈州华英禽业有限公司的融资需求，就子公司向淮阳县农村信用合作联社借款事宜，提供不超过人民币2000万元的担保。2015年3月30日，河南陈州华英禽业有限公司向淮阳县农村信用合作联社借款2000万元，本公司为其提供担保，签订《最高额保证合同》。

2、经本公司2015年3月29日第五届董事会第十次会议决议，通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》，经公司非关联董事表决，逐项审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票相关事项的议案》以及《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。

本次向特定对象非公开发行的股票不超过12026.57万股，募集资金总额不超过95009.903万元，发行对象分别为深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“盛合汇富”）、北京中融鼎新投资管理有限公司（以下简称“中融鼎新”）、陈利泉及中铁宝盈-宝益16号华英农业定向增发特定资产管理计划（以下简称“宝益16号资管计划”），根据公司与盛合汇富、中融鼎新、陈利泉及作为宝益16号资管计划管理人的中铁宝盈签订的《附条件生效的股份认购合同》，以本次发行价格7.90元/股计算，发行对象认购120,265,700股，认购金额950,099,030元人民币，募集资金净额用于偿还银行贷款和补充流动资金。

3、随着本公司出口业务量的不断上升，为了增加出口备案养殖场数量，经本公司第五届董事会第八次会议决议，通过了《关于公司收购农户养殖场的议案》，拟以自有资金收购农

户自建养殖场，并根据出口备案养殖场的要求进行改造。拟收购养殖场共计101户，拟收购养殖场总面积共计约2,442,564m<sup>2</sup>，养殖能力共计约3,256万只，收购养殖场支出金额约20,091万元。截至2014年12月31日止，本公司已完成收购养殖场共计39户，养殖场面积合计1,232,234m<sup>2</sup>，养殖能力约1,642.97万只，支付收购款项10,098.90万元。在该事项进展中，本公司发现被收购养殖场未履行设施农用地使用的相关手续，为保护本公司及广大投资者的利益，经本公司董事会第十一次会议审议通过《关于终止收购农户养殖场的议案》，本公司已终止该次收购行为，并已与被收购农户就终止收购事宜达成一致，双方互不承担因终止收购养殖场事宜的任何责任，公司向上述39户农户支付的收购价款由农户全额（不加收利息）退还。

截至2015年4月24日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

报告期内，因受畜牧业行业特点与公司规模限制，公司无报告分部。

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

报告期内，因受畜牧业行业特点与公司规模限制，公司无报告分部。

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,428,470.60	100.00%	10,320,707.51	8.86%	106,107,763.09	141,096,784.37	100.00%	12,552,673.47	8.90%	128,544,110.90
合计	116,428,470.60	100.00%	10,320,707.51	8.86%	106,107,763.09	141,096,784.37	100.00%	12,552,673.47	8.90%	128,544,110.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	92,159,918.32	4,328,093.01	5.00%
1 年以内小计	92,159,918.32	4,328,093.01	5.00%
1 至 2 年	11,339,794.74	1,133,979.47	10.00%
2 至 3 年	8,223,222.67	1,644,644.53	20.00%
3 年以上	4,705,534.87	3,213,990.50	68.30%
3 至 4 年	1,159,060.79	579,530.40	50.00%
4 至 5 年	1,824,027.97	912,013.99	50.00%
5 年以上	1,722,446.11	1,722,446.11	100.00%
合计	116,428,470.60	10,320,707.51	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-257,655.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,974,310.09 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,974,310.09

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款均为超过5年以上无法收回并且均100%计提了坏账准备的款项，核销的应收账款单项金额较小，无单项金额较大的重要应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
潢川县东兴羽绒有限公司	非关联方	10,610,168.24	9.11	634,658.14
上海岸宝实业有限公司	非关联方	6,222,706.46	5.34	311,135.32
河南华英樱桃谷食品有限公司	关联方	5,395,408.01	4.63	
曹家胜（石家庄）	非关联方	4,128,436.02	3.55	206,421.80
李大军	非关联方	4,127,496.59	3.55	206,374.83
合计		30,484,215.32	26.18	1,358,590.09

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	432,968,713.13	100.00%	1,458,174.34	0.34%	431,510,538.79	354,554,707.04	100.00%	1,388,312.98	0.39%	353,166,394.06
合计	432,968,713.13	100.00%	1,458,174.34	0.34%	431,510,538.79	354,554,707.04	100.00%	1,388,312.98	0.39%	353,166,394.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	242,546,779.50	306,929.65	0.13%
1 年以内小计	242,546,779.50	306,929.65	0.13%
1 至 2 年	164,693,009.21	113,631.68	0.07%
2 至 3 年	414,207.29	82,841.46	20.00%
3 年以上	25,314,717.13	954,771.55	3.77%
3 至 4 年	2,454,035.57	9,767.49	0.40%
4 至 5 年	21,937,919.84	22,242.34	0.10%
5 年以上	922,761.72	922,761.72	100.00%
合计	432,968,713.13	1,458,174.34	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 95,911.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,050.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无		
---	--	--

无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
业务借款	26,050.60

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期核销的应收账款均为超过5年以上无法收回并且均100%计提了坏账准备的款项，核销的应收账款单项金额较小，无单项金额较大的重要应收账款。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款项	424,292,814.62	348,419,888.25
贴息及担保保证金	4,211,177.78	
业务借支及个人及单位往来款项	4,464,720.73	6,134,818.79
合计	432,968,713.13	354,554,707.04

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南陈州华英禽业有限公司	子公司往来款	264,957,725.02	1年以内、1-2年	61.20%	0.00
河南淮滨华英禽业有限公司	子公司往来款	51,807,738.38	1年以内	11.97%	0.00
菏泽华英禽业有限公司关联方	子公司往来款	49,593,591.86	1年以内	11.45%	0.00
河南华英樱桃谷食品	子公司往来款	35,559,906.59	1-5年	8.21%	0.00

有限公司					
江西丰城华英禽业有限公司	子公司往来款	16,444,134.10	1-2 年	3.80%	0.00
合计	--	418,363,095.95	--		

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	359,871,305.30		359,871,305.30	281,099,391.31		281,099,391.31
对联营、合营企业投资	8,643,082.26		8,643,082.26	7,571,207.13		7,571,207.13
合计	368,514,387.56		368,514,387.56	288,670,598.44		288,670,598.44

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南华英樱桃谷食品有限公司	41,465,018.49			41,465,018.49		
菏泽华英禽业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
河南陈州华英禽业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
江西丰城华英禽业有限公司	13,212,868.00			13,212,868.00		
河南华英商业连锁有限公司	4,593,418.81			4,593,418.81		
潢川县港华羽绒制品有限公司	4,305,000.00	4,490,860.75	8,795,860.75			
河南华隆羽绒有限公司	17,523,086.01	25,529,944.14	43,053,030.15			
河南华英在线电子科技有限公司		600,000.00		600,000.00		
河南淮滨禽业有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	281,099,391.31	130,620,804.89	51,848,890.90	359,871,305.30		



## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
河南华姿 雪羽绒制 品有限公 司	7,571,207 .13			1,071,875 .13						8,643,082 .26	
小计	7,571,207 .13			1,071,875 .13						8,643,082 .26	
合计	7,571,207 .13			1,071,875 .13						8,643,082 .26	

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,167,598,056.39	1,061,632,355.84	1,192,094,925.47	1,178,500,997.67
其他业务	56,259.98	29,057.00	50,496.58	23,981.00
合计	1,167,654,316.37	1,061,661,412.84	1,192,145,422.05	1,178,524,978.67

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,071,875.13	1,225,844.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,235,501.62	1,753,030.00

注销清算子公司产生的投资收益	7,357,013.40	
合计	10,664,390.15	2,978,874.05

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,481,958.69	2014 年度非流动资产处置损益主要是处置淮滨公司老厂土地使用权形成的收益
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）	34,666,038.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-807,388.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,590,961.79	2014 年其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是注销清算子公司损益
减：所得税影响额	324,984.42	
少数股东权益影响额	582,772.16	
合计	44,841,891.25	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.0295	0.0295
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.22%	-0.0758	-0.0758

### 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

#### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长曹家富先生签名的2014年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、备查文件备置地点：公司证券部办公室。