



浙江华统肉制品股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(未经审计)

2020 年 08 月

目 录

一、财务报表	第 3—10 页
（一）合并资产负债表	第 3 页
（二）母公司资产负债表	第 4 页
（三）合并利润表	第 5 页
（四）母公司利润表	第 6 页
（五）合并现金流量表	第 7 页
（六）母公司现金流量表	第 8 页
（七）合并所有者权益变动表	第 9 页
（八）母公司所有者权益变动表	第 10 页
二、财务报表附注	第 11—87 页

合并资产负债表

2020年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

资 产	注 释	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注 释 号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		791,639,886.84	346,387,283.17	短期借款		692,579,381.94	719,963,918.18
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		335,000.00	2,721,361.80	应付票据			
应收账款		24,525,796.28	18,792,890.40	应付账款		119,837,009.91	142,016,654.25
应收款项融资				预收款项		2,955,663.77	63,212,665.04
预付款项		60,830,462.01	70,961,358.04	合同负债		40,594,455.22	
其他应收款		39,607,441.56	35,774,291.96	代理承销证券款			
其中：应收利息				应付职工薪酬		20,006,479.08	23,659,660.70
应收股利				应交税费		5,474,796.79	11,192,339.42
买入返售金融资产				其他应付款		263,393,288.54	126,840,870.18
存货		320,435,707.97	338,203,781.26	其中：应付利息			
合同资产				应付股利		5,635,477.38	
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		404,214,131.91	190,699,933.48	持有待售负债			
流动资产合计		1,641,588,426.57	1,003,540,900.11	一年内到期的非流动负债		38,993,466.67	42,763,931.40
				其他流动负债			
				流动负债合计		1,183,834,541.92	1,129,650,039.17
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款		289,192,347.52	174,865,906.70
				应付债券		493,671,393.58	
				长期应付款		47,010,403.13	
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益		89,479,955.24	70,732,213.30
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
非流动资产：				非流动负债合计		919,354,099.47	245,598,120.00
发放贷款和垫款				负债合计		2,103,188,641.39	1,375,248,159.17
债权投资				所有者权益：			
其他债权投资				股本		279,210,050.00	277,400,050.00
长期应收款		4,700,000.00	2,300,000.00	其他权益工具			
长期股权投资		125,009,501.29	56,625,661.77	其中：优先股			
其他权益工具投资				永续债			
其他非流动金融资产				资本公积		629,868,250.30	541,801,958.77
投资性房地产		80,371,869.47	81,089,856.16	减：库存股		52,119,400.00	65,236,000.00
固定资产		1,262,142,975.97	1,146,558,064.87	其他综合收益			
在建工程		509,202,522.28	388,929,889.31	专项储备			
生产性生物资产		32,527,362.89	16,090,821.27	盈余公积		52,758,540.92	52,758,540.92
油气资产				一般风险准备			
使用权资产				未分配利润		739,817,811.66	677,455,359.18
无形资产		232,916,511.26	205,073,294.86	归属于母公司所有者权益合计		1,649,535,252.88	1,484,179,908.87
开发支出				少数股东权益		330,066,222.18	202,717,539.19
商誉		61,783,030.93	61,783,030.93	所有者权益合计		1,979,601,475.06	1,686,897,448.06
长期待摊费用		76,216,217.93	61,601,042.02				
递延所得税资产		21,423.94	53,045.93				
其他非流动资产		56,310,273.92	38,500,000.00				
非流动资产合计		2,441,201,689.88	2,058,604,707.12				
资产总计		4,082,790,116.45	3,062,145,607.23	负债和所有者权益总计		4,082,790,116.45	3,062,145,607.23

法定代表人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴

合并利润表

2020年1-6月

会合02表

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	4,019,245,188.90	3,374,469,201.57
其中：营业收入	4,019,245,188.90	3,374,469,201.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,956,356,186.24	3,301,896,112.69
其中：营业成本	3,821,348,713.51	3,180,359,915.19
税金及附加	5,544,955.39	4,513,436.48
销售费用	26,457,652.85	35,803,771.43
管理费用	73,201,606.96	59,690,963.29
研发费用	13,471,605.20	11,903,675.42
财务费用	16,331,652.33	9,624,350.88
其中：利息费用	18,873,897.81	9,758,031.32
利息收入	2,693,989.96	341,749.93
加：其他收益	34,556,659.89	16,847,241.38
投资收益（损失以“-”号填列）	-565,845.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,616,160.48	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-875,503.30	249,393.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-66,059.41	1,639,816.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	282,424.05	3,775,669.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,220,678.89	95,085,209.88
加：营业外收入	2,076,273.26	473,277.45
减：营业外支出	2,724,221.06	670,426.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,572,731.09	94,888,061.04
减：所得税费用	638,611.62	455,363.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,934,119.47	94,432,697.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	94,934,119.47	94,432,697.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
七、综合收益总额	94,934,119.47	94,432,697.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,206,114.26	74,321,975.99
归属于少数股东的综合收益总额	19,728,005.21	20,110,721.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.28
（二）稀释每股收益	0.28	0.28

法定代表人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴

合并现金流量表

2020年1-6月

会合03表

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,341,244,462.67	4,446,770,275.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,865,406.64	313,295.48
收到其他与经营活动有关的现金		124,368,459.61	49,559,766.25
经营活动现金流入小计		4,467,478,328.92	4,496,643,336.89
购买商品、接受劳务支付的现金		4,089,864,512.53	4,380,262,568.98
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		76,727,639.12	98,219,124.47
支付的各项税费		12,958,611.34	17,861,203.13
支付其他与经营活动有关的现金		56,002,043.11	43,371,427.26
经营活动现金流出小计		4,235,552,806.10	4,539,714,323.84
经营活动产生的现金流量净额		231,925,522.82	-43,070,986.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		925,360.00	
取得投资收益收到的现金		57,142.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,425,157.07	48,858,012.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,907,659.36	48,858,012.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		412,799,722.04	195,837,666.71
投资支付的现金		284,925,360.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			26,390,507.41
支付其他与投资活动有关的现金		1,162,813.04	13,000,000.00
投资活动现金流出小计		698,887,895.08	235,228,174.12
投资活动产生的现金流量净额		-623,980,235.72	-186,370,161.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		134,761,400.00	81,663,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		122,200,000.00	16,427,700.00
取得借款收到的现金		1,283,133,894.00	302,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		128,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,545,895,294.00	383,663,700.00
偿还债务支付的现金		649,600,000.00	152,668,572.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,016,802.43	17,655,245.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,609,875.38	4,961,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金		13,895,500.00	11,640,055.51
筹资活动现金流出小计		708,512,302.43	181,963,873.26
筹资活动产生的现金流量净额		837,382,991.57	201,699,826.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.01
五、现金及现金等价物净增加额		445,328,278.67	-27,741,321.89
加：期初现金及现金等价物余额		346,261,608.17	324,292,462.70
六、期末现金及现金等价物余额		791,589,886.84	296,551,140.81

法定代表人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数														
	归属干母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者 权益合计	归属干母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者 权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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											优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	277,400,050.00				541,801,958.77	65,236,000.00			52,758,540.92		677,455,359.18	202,717,539.19	1,686,897,448.06	268,000,050.00				431,305,983.25			44,394,283.08		554,167,588.71	141,282,253.31	1,439,150,158.35	
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	277,400,050.00				541,801,958.77	65,236,000.00			52,758,540.92		677,455,359.18	202,717,539.19	1,686,897,448.06	268,000,050.00				431,305,983.25			44,394,283.08		554,167,588.71	141,282,253.31	1,439,150,158.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,810,000.00				88,066,291.53	-13,116,600.00					62,362,452.48	127,348,682.99	292,704,027.00	9,400,000.00				75,296,350.00	65,236,000.00			74,321,975.99	37,806,287.71	131,588,613.70		
（一）综合收益总额											75,206,114.26	19,728,005.21	94,934,119.47									74,321,975.99	20,110,721.84	94,432,697.83		
（二）所有者投入和减少资本	1,810,000.00				88,066,291.53	-13,116,600.00					124,230,553.16	227,223,444.69	9,400,000.00	9,400,000.00				75,296,350.00	65,236,000.00				17,695,565.87	37,155,915.87		
1. 所有者投入的普通股	1,810,000.00				10,751,400.00	-13,116,600.00					122,200,000.00	147,878,000.00	9,400,000.00	9,400,000.00				55,836,000.00	65,236,000.00							
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					26,172,459.34						2,030,553.16	28,203,012.50						19,460,350.00						19,460,350.00		
4. 其他					51,142,432.19							51,142,432.19										17,695,565.87	17,695,565.87			
（三）利润分配											-12,843,661.78	-16,609,875.38	-29,453,537.16													
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											-12,843,661.78	-16,609,875.38	-29,453,537.16													
4. 其他																										
（四）所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本（或股本）																										
2. 盈余公积转增资本（或股本）																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																										
5. 其他综合收益结转留存收益																										
6. 其他																										
（五）专项储备																										
1. 本期提取																										
2. 本期使用																										
（六）其他																										
四、本期期末余额	279,210,050.00				629,868,250.30	52,119,400.00			52,758,540.92		739,817,811.66	330,066,222.18	1,979,601,475.06	277,400,050.00				506,602,333.25	65,236,000.00			44,394,283.08	628,489,564.70	179,088,541.02	1,570,738,772.05	

法定代表人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司			会企01表 单位：人民币元		
资 产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	58,353,808.79	92,734,733.11	短期借款	619,517,048.61	647,358,914.01
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	335,000.00	2,621,361.80	应付票据		
应收账款	8,429,519.00	10,273,296.56	应付账款	8,845,573.28	11,457,858.92
应收款项融资			预收款项	1,215,375.98	18,336,638.49
预付款项	16,321,214.33	26,302,066.19	合同负债	9,469,450.40	
其他应收款	478,844,125.99	423,479,063.37	应付职工薪酬	6,856,123.02	9,012,720.98
其中：应收利息			应交税费	2,014,253.28	4,940,987.62
应收股利			其他应付款	101,397,260.21	73,378,513.67
存货	114,092,308.80	162,707,422.07	其中：应付利息		
合同资产			应付股利		
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	1,001,319.44	
其他流动资产	79,404,348.01	81,487,511.77	其他流动负债		
流动资产合计	755,780,324.92	799,605,454.87	流动负债合计	750,316,404.22	764,485,633.69
非流动资产：			非流动负债：		
债权投资			长期借款	58,772,451.38	
其他债权投资			应付债券	493,671,393.58	
长期应收款	2,300,000.00	2,300,000.00	长期应付款		
长期股权投资	1,631,799,547.29	904,687,711.87	长期应付职工薪酬		
其他权益工具投资			预计负债		
其他非流动金融资产			递延收益	3,237,500.00	3,942,500.00
投资性房地产	54,316,441.41	54,545,206.63	递延所得税负债		
固定资产	148,176,519.39	156,610,286.09	其他非流动负债		
在建工程	962,305.78	1,900,394.14	非流动负债合计	555,681,344.96	3,942,500.00
生产性生物资产			负债合计	1,305,997,749.18	768,428,133.69
油气资产			所有者权益：		
使用权资产			股本	279,210,050.00	277,400,050.00
无形资产	14,909,144.40	15,103,806.48	其他权益工具		
开发支出			其中：优先股		
商誉			永续债		
长期待摊费用	54,683.21	73,983.23	资本公积	638,286,768.84	548,189,924.15
递延所得税资产			减：库存股	52,119,400.00	65,236,000.00
其他非流动资产	40,000,000.00	36,500,000.00	其他综合收益		
非流动资产合计	1,892,518,641.48	1,171,721,388.44	专项储备		
资产总计	2,648,298,966.40	1,971,326,843.31	盈余公积	52,758,540.92	52,758,540.92
			未分配利润	424,165,257.46	389,786,194.55
			所有者权益合计	1,342,301,217.22	1,202,898,709.62
			负债和所有者权益总计	2,648,298,966.40	1,971,326,843.31

单位负责人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴

母 公 司 利 润 表

2020年1-6月

会企02表

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	943,454,730.72	646,789,295.25
减：营业成本	901,710,691.87	591,682,017.41
税金及附加	1,164,664.66	991,337.23
销售费用	3,890,932.46	6,292,907.32
管理费用	29,040,545.81	20,903,083.53
研发费用	8,127,785.05	6,879,100.34
财务费用	3,550,571.71	2,059,491.92
加：其他收益	12,674,327.03	5,249,504.00
投资收益（损失以“-”号填列）	40,236,975.13	25,619,647.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-286,888.77	1,175,516.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,489.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,593,952.55	50,046,515.50
加：营业外收入	638,286.05	12,020.63
减：营业外支出	2,009,513.91	59,044.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,222,724.69	49,999,492.11
减：所得税费用		274,476.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,222,724.69	49,725,015.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,222,724.69	49,725,015.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、综合收益总额	47,222,724.69	49,725,015.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

单位负责人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴

母公司现金流量表

2020年1-6月

会企03表

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,011,069,285.82	700,471,994.80
收到的税费返还		306,430.80	313,295.48
收到其他与经营活动有关的现金		18,654,265.21	14,014,610.27
经营活动现金流入小计		1,030,029,981.83	714,799,900.55
购买商品、接受劳务支付的现金		908,804,319.26	740,694,437.63
支付给职工以及为职工支付的现金		14,946,884.43	35,184,821.46
支付的各项税费		4,576,628.64	3,472,009.56
支付其他与经营活动有关的现金		13,836,994.23	9,317,894.89
经营活动现金流出小计		942,164,826.56	788,669,163.54
经营活动产生的现金流量净额		87,865,155.27	-73,869,262.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			27,534,734.17
取得投资收益收到的现金		41,853,135.61	25,619,647.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			67,057.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		536,154,987.26	105,434,953.30
投资活动现金流入小计		582,508,122.87	158,656,392.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,786,784.12	3,065,513.16
投资支付的现金		721,965,943.40	43,330,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			27,895,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		582,352,777.35	268,100,000.00
投资活动现金流出小计		1,307,105,504.87	342,390,513.16
投资活动产生的现金流量净额		-724,597,382.00	-183,734,120.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,561,400.00	65,236,000.00
取得借款收到的现金		1,139,700,000.00	294,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		126,587,117.63	89,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,278,848,517.63	448,736,000.00
偿还债务支付的现金		557,400,000.00	69,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,411,615.22	6,298,188.70
支付其他与筹资活动有关的现金		96,685,600.00	102,219,244.60
筹资活动现金流出小计		676,497,215.22	178,117,433.30
筹资活动产生的现金流量净额		602,351,302.41	270,618,566.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.01
五、现金及现金等价物净增加额		-34,380,924.32	13,015,182.87
加：期初现金及现金等价物余额		92,684,733.11	110,994,126.39
六、期末现金及现金等价物余额		58,303,808.79	124,009,309.26

法定代表人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2020年1-6月

会企04表

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	项 备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	项 备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
		股	债	他									股	债	他							
一、上年期末余额	277,400,050.00				548,189,924.15	65,236,000.00			52,758,540.92	389,786,194.55	1,202,898,709.62	268,000,050.00				433,972,874.15				44,394,283.08	314,507,874.01	1,060,875,081.24
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	277,400,050.00				548,189,924.15	65,236,000.00			52,758,540.92	389,786,194.55	1,202,898,709.62	268,000,050.00				433,972,874.15				44,394,283.08	314,507,874.01	1,060,875,081.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,810,000.00				90,096,844.69	-13,116,600.00				34,379,062.91	139,402,507.60	9,400,000.00				75,296,350.00	65,236,000.00				49,725,015.44	69,185,365.44
（一）综合收益总额										47,222,724.69	47,222,724.69										49,725,015.44	49,725,015.44
（二）所有者投入和减少资本	1,810,000.00				90,096,844.69	-13,116,600.00				105,023,444.69	9,400,000.00					75,296,350.00	65,236,000.00					19,460,350.00
1. 所有者投入的普通股	1,810,000.00				10,751,400.00	-13,116,600.00				25,678,000.00	9,400,000.00					55,836,000.00	65,236,000.00					
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					28,203,012.50					28,203,012.50						19,460,350.00						19,460,350.00
4. 其他					51,142,432.19					51,142,432.19												
（三）利润分配										-12,843,661.78	-12,843,661.78											
1. 提取盈余公积																						
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,843,661.78	-12,843,661.78											
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	279,210,050.00				638,286,768.84	52,119,400.00			52,758,540.92	424,165,257.46	1,342,301,217.22	277,400,050.00				509,269,224.15	65,236,000.00			44,394,283.08	364,232,889.45	1,130,060,446.68

法定代表人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴

浙江华统肉制品股份有限公司

财务报表附注

2020 年半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江华统肉制品股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江义乌华统肉制品有限公司，系经义乌市对外贸易经济合作局义外经贸〔2001〕168号文批准设立的中外合资经营企业，于2001年8月8日在金华市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合浙金总字第000743号的《企业法人营业执照》。经浙江省商务厅浙商务资函〔2011〕203号文批准，浙江义乌华统肉制品有限公司以2011年7月31日为基准日整体变更为本公司，本公司于2011年11月1日在金华市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省金华市。公司现持有统一社会信用代码9133070073033191X2的营业执照，现有注册资本为279,210,050.00元，股份总数279,210,050股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份A股7,705,000股；无限售条件的流通股份A股271,505,050股。本公司股票已于2017年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主营业务覆盖屠宰及肉类加工行业、畜禽养殖行业、饲料行业等三个行业。主要经营活动为畜禽屠宰加工、畜禽养殖、饲料加工、肉制品深加工及相应产品的销售。产品主要有：生鲜猪肉、生鲜禽肉、饲料、火腿等。

本财务报表业经公司2020年8月24日第三届董事会第四十二次会议批准对外报出。

本公司将义乌华农家禽屠宰有限公司、浙江绿发饲料科技有限公司、义乌市绿发农业开发有限公司、浙江绿发农牧机械有限公司、苏州市华统食品有限公司、衢州市民心食品有限公司、湖州南浔华统肉制品有限公司、台州市路桥区商业有限公司、河南华统固佳食品有限公司、台州华统食品有限公司、仙居华统种猪有限公司、苍南县华统食品有限公司、仙居绿发生态农业有限公司、建德市政新食品有限公司、仙居县广信食品有限公司、正康（义乌）猪业有限公司、正康（义乌）禽业有限公司、兰溪市丽农食品有限公司、丽水市丽农生态农牧有限公司、天台华统食品有限公司、衢州华统牧业有限公司、浙江省东阳康优食品有限公司、金华市江北畜禽屠宰服务有限公司、浦江县六和食品有限责任公司、浙江华统食品贸易有限公司、丽水市华统食品有限公司、丽水市绿生源饲料有限公司、绍兴市华统天天食品有限公司、宁海县华统食品有限公司、兰溪华统牧业有限公司、金华市浩强农牧有限公司、桐庐县华统食品有限公司、杭州临安深山坞里肉类有限公司、海宁市华统食品有限公司、湖北惠民食品有限公司、莘县华统食品有限公司、威宁县华统食品有限公司、梨树县华统食品有限公司、杭州同壮农业发展有限公司、仙居华农禽业有限公司、义乌华昇牧业有限公司、固始县华统牧业有限公司、东阳华统牧业有限公司、象山华统牧业有限公司、杭州华统食品贸易有限公司、天台华统牧业有限公司、浦江华统牧业有限公司和乐清市华统牧业有限公司（以下分别简称华农屠宰公司、绿发饲料公司、绿发农业公司、绿发农机公司、苏州华统公司、衢州民心公司、湖州华统公司、台州商业公司、河南华统公司、台州华统公司、仙居种猪公司、苍南华统公司、仙居农业公司、建德政新公司、

仙居广信公司、正康猪业公司、正康禽业公司、兰溪丽农公司、丽水农牧公司、天台食品公司、衢州牧业公司、东阳康优公司、江北屠宰公司、浦江六和公司、华统贸易公司、丽水食品公司、丽水饲料公司、绍兴华统公司、宁海华统公司、兰溪牧业公司、浩强农牧公司、桐庐华统公司、临安肉类公司、海宁华统公司、湖北惠民公司、莘县华统公司、威宁华统公司、梨树华统公司、杭州同壮公司、仙居华农公司、华昇牧业公司、固始牧业公司、东阳牧业公司、象山牧业公司、杭州贸易公司、天台牧业公司、浦江牧业公司、乐清牧业公司）等48家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注之说明。

二、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为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，

其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与

原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——政府或行政事业单位及其下属单位款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口

长期应收款——政府或行政事业单位及其下属单位款项组合		和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物低值易耗品和包装物按照五五转销法进行摊销。

11、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

13、投资性房地产

采用成本法核算，与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	5.00、10.00	4.50-4.75
通用设备	年限平均法	5	5.00、10.00	18.00-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00、10.00	9.00-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00、10.00	18.00-19.00

15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类 别	折旧方法	使用寿命(年)	残值
种猪	年限平均法	3	1,000.00元/头

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

以生产性生物资产历史统计寿命数据确定生物性生物资产使用寿命，以生产性生物资产历史统计数据确定预计净残值。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行

减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

提示：1. 应按照业务类别分别披露对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因，评估客户取得所转让商品或服务控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用的方法、输入值和假设等。同时应关注公司在此处披露的各类业务是否与分部信息中披露的各类业务一致。2. 以下示例仅供参考，请根据公司实际情况据实披露，不适用的业务类型请删除。

(1) 按时点确认的收入

公司销售生鲜猪肉等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利

益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 按履约进度确认的收入

公司销售生鲜猪肉等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

25、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

28、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息	财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——	

息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	收入》	
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。	财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》	

(2) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	346,387,283.17	346,387,283.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,721,361.80	2,721,361.80	
应收账款	18,792,890.40	18,792,890.40	
应收款项融资			
预付款项	70,961,358.04	70,961,358.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,774,291.96	35,774,291.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	338,203,781.26	338,203,781.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	190,699,933.48	190,699,933.48	
流动资产合计	1,003,540,900.11	1,003,540,900.11	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,300,000.00	2,300,000.00	
长期股权投资	56,625,661.77	56,625,661.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	81,089,856.16	81,089,856.16	
固定资产	1,146,558,064.87	1,146,558,064.87	
在建工程	388,929,889.31	388,929,889.31	
生产性生物资产	16,090,821.27	16,090,821.27	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	205,073,294.86	205,073,294.86	
开发支出			
商誉	61,783,030.93	61,783,030.93	
长期待摊费用	61,601,042.02	61,601,042.02	
递延所得税资产	53,045.93	53,045.93	
其他非流动资产	38,500,000.00	38,500,000.00	
非流动资产合计	2,058,604,707.12	2,058,604,707.12	
资产总计	3,062,145,607.23	3,062,145,607.23	
流动负债：			
短期借款	719,963,918.18	719,963,918.18	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	142,016,654.25	142,016,654.25	
预收款项	63,212,665.04	5,964,510.70	-57,248,154.34
合同负债		57,248,154.34	57,248,154.34
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,659,660.70	23,659,660.70	
应交税费	11,192,339.42	11,192,339.42	
其他应付款	126,840,870.18	126,840,870.18	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	42,763,931.40	42,763,931.40	
其他流动负债			
流动负债合计	1,129,650,039.17	1,129,650,039.17	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	174,865,906.70	174,865,906.70	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	70,732,213.30	70,732,213.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	245,598,120.00	245,598,120.00	
负债合计	1,375,248,159.17	1,375,248,159.17	
所有者权益：			
股本	277,400,050.00	277,400,050.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	541,801,958.77	541,801,958.77	
减：库存股	65,236,000.00	65,236,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,758,540.92	52,758,540.92	
一般风险准备			
未分配利润	677,455,359.18	677,455,359.18	
归属于母公司所有者权益合计	1,484,179,908.87	1,484,179,908.87	
少数股东权益	202,717,539.19	202,717,539.19	
所有者权益合计	1,686,897,448.06	1,686,897,448.06	
负债和所有者权益总计	3,062,145,607.23	3,062,145,607.23	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	92,734,733.11	92,734,733.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,621,361.80	2,621,361.80	
应收账款	10,273,296.56	10,273,296.56	
应收款项融资			
预付款项	26,302,066.19	26,302,066.19	
其他应收款	423,479,063.37	423,479,063.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	162,707,422.07	162,707,422.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	81,487,511.77	81,487,511.77	
流动资产合计	799,605,454.87	799,605,454.87	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,300,000.00	2,300,000.00	
长期股权投资	904,687,711.87	904,687,711.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,545,206.63	54,545,206.63	
固定资产	156,610,286.09	156,610,286.09	
在建工程	1,900,394.14	1,900,394.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,103,806.48	15,103,806.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	73,983.23	73,983.23	
递延所得税资产			
其他非流动资产	36,500,000.00	36,500,000.00	
非流动资产合计	1,171,721,388.44	1,171,721,388.44	
资产总计	1,971,326,843.31	1,971,326,843.31	
流动负债：			
短期借款	647,358,914.01	647,358,914.01	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,457,858.92	11,457,858.92	
预收款项	18,336,638.49	3,707,492.55	-14,629,145.94
合同负债		14,629,145.94	14,629,145.94
应付职工薪酬	9,012,720.98	9,012,720.98	
应交税费	4,940,987.62	4,940,987.62	
其他应付款	73,378,513.67	73,378,513.67	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	764,485,633.69	764,485,633.69	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,942,500.00	3,942,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,942,500.00	3,942,500.00	
负债合计	768,428,133.69	768,428,133.69	
所有者权益：			
股本	277,400,050.00	277,400,050.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	548,189,924.15	548,189,924.15	
减：库存股	65,236,000.00	65,236,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,758,540.92	52,758,540.92	
未分配利润	389,786,194.55	389,786,194.55	
所有者权益合计	1,202,898,709.62	1,202,898,709.62	
负债和所有者权益总计	1,971,326,843.31	1,971,326,843.31	

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

① 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	63,212,665.04	-57,248,154.34	5,964,510.70
合同负债		57,248,154.34	57,248,154.34

② 对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

30、其他

公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免税、3%、6%、9%、13%； 出口退税率 9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
本公司、华农屠宰公司、湖州华统公司、苏州华统公司、台州华统公司、苍南华统公司、建德政新公司、仙居广信公司、江北屠宰公司、浦江六和公司、丽水华统公司、宁海华统公司、绍兴华统公司、桐庐华统公司、临安肉类公司、海宁华统公司、莘县华统公司、威宁华统公司、梨树华统公司	农产品初加工及服务业务免税、其他业务 25%
台州商业公司、衢州民心公司、东阳康优公司、兰溪丽农公司、天台食品公司、河南华统公司、湖北惠民公司	农产品初加工及服务业务免税、其他业务 20%
绿发农业公司、仙居绿发公司、仙居种猪公司、正康禽业公司、丽水农牧公司、衢州牧业公司、正康猪业公司、兰溪牧业公司、浩强农牧公司、华昇牧业公司、仙居华农公司、固始牧业公司、杭州同壮公司、东阳牧业公司、象山牧业公司、天台牧业公司、浦江牧业公司、乐清牧业公司	牲畜、家禽的饲养、所得免税、其他业务 25%
江苏华统饲料有限公司（以下简称江苏饲料公司）、华统贸易公司、丽水饲料公司、杭州贸易公司	25%
绿发农机公司	20%
绿发饲料公司	15%

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，本公司之子公司绿发农业公司、仙居绿发公司、仙居种猪公司、正康禽业公司、丽水农牧公司、衢州牧业公司、正康猪业公司、兰溪牧业公司、浩强农牧公司、华昇牧业公司、仙居华农公司、杭州同壮公司、固始牧业公司、东阳牧业公司、象山牧业公司、天台牧业公司、浦江牧业公司和乐清牧业公司从事销售生猪、家禽等自产农产品可免缴增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号），本公司之子公司绿发饲料公司、江苏饲料公司和丽水饲料公司从事销售饲料可免缴增值税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75号），本公司之子公司仙居广信公司、浦江六和公司、天台食品公司、江北屠宰公司、宁海华统公司、桐庐华统公司、绍兴华统公司、临安肉类公司、华统贸易公司、苍南华统公司等从事猪肉等自产农产品可免缴增值税。

2. 企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）以及财政部、国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号），本公司、华农屠宰公司、湖州华统公司、台州商业公司、苏州华统公司、台州华统公司、丽水华统公司、衢州民心公司、苍南华统公司、建德政新公司、仙居广信公司、兰溪丽农公司、天台食品公司、东阳康优公司、江北屠宰公司、浦江六和公司、河南华统公司、宁海华统公司、绍兴华统公司、桐庐华统公司、临安肉类公司、海宁华统公司、莘县华统公司、湖北蕙民公司、威宁华统公司和梨树华统公司从事农产品初级加工的所得，可免征企业所得税；绿发农业公司、仙居绿发公司、仙居种猪公司、正康禽业公司、丽水农牧公司、衢州牧业公司、正康猪业公司、兰溪牧业公司、浩强农牧公司、华昇牧业公司、仙居华农公司、固始牧业公司、杭州同壮公司、东阳牧业公司、象山牧业公司、天台牧业公司、浦江牧业公司和乐清牧业公司从事牲畜、家禽的饲养所得，可免征企业所得税。

(2) 根据《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号），企业根据委托合同，受托对符合《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）和《财政部、国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）规定的农产品进行初加工服务，其所收取的加工费，可以按照农产品初加工的免税项目处理，本公司、华农屠宰公司、湖州华统公司、台州商业公司、苏州华统公司、台州华统公司、丽水华统公司、衢州民心公司、苍南华统公司、建德政新公司、仙居广信公司、兰溪丽农公司、天台食品公司、东阳康优公司、江北屠宰公司、浦江六和公司、河南华统公司、宁海华统公司、绍兴华统公司、桐庐华统公司、临安肉类公司、海宁华统公司、莘县华统公司、湖北蕙民公司、威宁华统公司和梨树华统公司从事农产品初级加工服务所得，可免征企业所得税。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕32号），本公司之子公司绿发饲料公司被认定为高新技术企业，认定有效期为3年（2019年至2021年）。绿发饲料公司2020年度按15%的税率计缴企业所得税。

五、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	53,922.28	21,617.18
银行存款	791,342,471.19	345,973,086.18
其他货币资金	243,493.37	392,579.81
合计	791,639,886.84	346,387,283.17
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	50,000.00	125,675.00

其他说明

期末其他货币资金中有电商保证金50,000.00元，使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	335,000.00	2,721,361.80
合计	335,000.00	2,721,361.80

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	335,000.00	100.00%			335,000.00	2,721,361.80	100.00%			2,721,361.80
其中：										
其中：银行承兑汇票	335,000.00	100.00%			335,000.00	2,721,361.80	100.00%			2,721,361.80
合计	335,000.00	100.00%			335,000.00	2,721,361.80	100.00%			2,721,361.80

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,000.00	
合计	100,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	26,406,205.52	100.00%	1,880,409.24	7.12%	24,525,796.28	20,131,217.83	100.00%	1,338,327.43	6.65%	18,792,890.40
其中：										
采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,406,205.52	100.00%	1,880,409.24	7.12%	24,525,796.28	20,131,217.83	100.00%	1,338,327.43	6.65%	18,792,890.40
合计	26,406,205.52	100.00%	1,880,409.24	7.12%	24,525,796.28	20,131,217.83	100.00%	1,338,327.43	6.65%	18,792,890.40

按组合计提坏账准备：1,880,409.24

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,271,514.10	1,213,575.74	5.00%
1-2 年	1,155,816.41	115,581.64	10.00%
2-3 年	610,890.21	183,267.06	30.00%
3 年以上	367,984.80	367,984.80	100.00%
合计	26,406,205.52	1,880,409.24	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,271,514.10
1 至 2 年	1,155,816.41
2 至 3 年	610,890.21
3 年以上	367,984.80
3 至 4 年	367,984.80
合计	26,406,205.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,338,327.43	844,184.81		302,103.00		1,880,409.24
合计	1,338,327.43	844,184.81		302,103.00		1,880,409.24

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按组合计提坏账准备	302,103.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	4,191,219.95	15.87%	209,561.00
客户二	3,245,356.66	12.29%	162,267.83
客户三	1,830,260.47	6.93%	91,513.02
客户四	1,544,357.82	5.85%	77,217.89
客户五	1,492,838.58	5.65%	74,641.93
合计	12,304,033.48	46.59%	

4、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	56,721,282.98	91.33%	70,761,151.47	99.72%
1 至 2 年	3,699,004.88	7.80%	62,092.60	0.09%
2 至 3 年	349,036.15	0.74%	61,769.90	0.09%

3 年以上	61,138.00	0.13%	76,344.07	0.10%
合计	60,830,462.01	--	70,961,358.04	--

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	8,080,000.00	13.28%
供应商二	7,995,640.00	13.14%
供应商三	7,000,000.00	11.51%
供应商四	3,407,683.02	5.60%
供应商五	3,391,749.72	5.58%
合计	29,875,072.74	49.11%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,607,441.56	35,774,291.96
合计	39,607,441.56	35,774,291.96

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	34,449,023.15	33,423,496.23
应收暂付款	5,019,048.15	3,490,478.25
其他	2,251,110.69	1,012,460.27
合计	41,719,181.99	37,926,434.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	433,946.59	232,477.19	1,485,719.01	2,152,142.79

2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-8,553.22	8,553.22		
--转入第三阶段		-19,852.99	19,852.99	
本期计提	162,439.47	-50,112.95	-81,008.03	31,318.49
本期核销			71,720.85	71,720.85
2020 年 6 月 30 日余额	587,832.84	171,064.47	1,352,843.12	2,111,740.43

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,939,725.68
1 至 2 年	4,580,146.70
2 至 3 年	15,661,766.41
3 年以上	5,537,543.20
3 至 4 年	5,537,543.20
合计	41,719,181.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,152,142.79	31,318.49		71,720.85		2,111,740.43
合计	2,152,142.79	31,318.49		71,720.85		2,111,740.43

政府或行政事业单位及其下属单位款项系应收政府或行政事业单位的建设履约保证金、租赁履约保证金等，未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异，故不计提坏账准备。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
按组合计提坏账准备	71,720.85

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
天台县交通集团有限公司	押金保证金	13,000,000.00	2-3 年	31.16%	
仙居县农业局	押金保证金	5,000,000.00	1-3 年	11.98%	
湖北省麻城市惠民肉联有限公司	押金保证金	3,300,000.00	1 年以内	7.91%	165,000.00
苍南县国土资源局	押金保证金	2,869,502.00	1-2 年	6.88%	
湖州市千金镇政府	押金保证金	2,633,230.00	3 年以上	6.31%	
合计	--	26,802,732.00	--	64.25%	165,000.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	55,716,197.11		55,716,197.11	37,156,520.72		37,156,520.72
在产品	14,204,430.60		14,204,430.60	18,923,295.55		18,923,295.55
库存商品	220,315,529.62	680,864.35	219,634,665.27	245,499,371.70	779,584.39	244,719,787.31
周转材料	4,994,209.75		4,994,209.75	4,362,301.82		4,362,301.82
消耗性生物资产	25,886,205.24		25,886,205.24	33,041,875.86		33,041,875.86
合计	321,116,572.32	680,864.35	320,435,707.97	338,983,365.65	779,584.39	338,203,781.26

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	779,584.39	66,059.41		164,779.45		680,864.35
合计	779,584.39	66,059.41		164,779.45		680,864.35

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	计提存货跌价准备的存货售价回升	计提存货跌价准备的存货已售出

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	210,000,000.00	
待抵扣增值税	190,484,949.59	187,302,059.83
租赁费	3,122,155.06	2,850,081.87
保险费	287,363.84	429,055.61
其他	319,663.42	118,736.17
合计	404,214,131.91	190,699,933.48

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,400,000.00		2,400,000.00				
履约保证金	2,300,000.00		2,300,000.00	2,300,000.00		2,300,000.00	
合计	4,700,000.00		4,700,000.00	2,300,000.00		2,300,000.00	--

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
正大饲料（义乌）有限公司（以下简称正大饲料公司）	8,336,637.31			-49,935.98						8,286,701.33	
浙江温氏华统牧业有限公司（以下简称温氏牧业公司）	48,289,024.46	70,000,000.00		-1,565,498.30						116,722,799.96	

浙江富国超市有限公司（以下简称富国超市公司）											
小计	56,625,661.77	70,000,000.00		-1,615,434.28						125,009,501.29	
合计	56,625,661.77	70,000,000.00		-1,615,434.28						125,009,501.29	

其他说明

- 1) 正大饲料公司董事会共设有5名董事,其中公司委派1名,公司对其具有重大影响,故按权益法核算该项投资。
- 2)对富国超市公司的长期股权投资期初账面余额7,000,000.00元,损益调整-7,000,000.00元。

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

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	69,898,155.69	39,052,934.29		108,951,089.98
2.本期增加金额	1,566,882.41			1,566,882.41
（1）外购	1,464,782.41			1,464,782.41
（2）存货\固定资产\在建工程转入	102,100.00			102,100.00
（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	71,465,038.10	39,052,934.29		110,517,972.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,871,069.45	7,990,164.37		27,861,233.82
2.本期增加金额	1,798,142.81	486,726.29		2,284,869.10
（1）计提或摊销	1,788,188.06	486,726.29		2,274,914.35
（2）固定资产转入	9,954.75			9,954.75
3.本期减少金额				
（1）处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	21,669,212.26	8,476,890.66		30,146,102.92
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	49,795,825.84	30,576,043.63		80,371,869.47
2.期初账面价值	50,027,086.24	31,062,769.92		81,089,856.16

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,262,142,975.97	1,146,558,064.87
合计	1,262,142,975.97	1,146,558,064.87

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	938,028,772.57	36,270,599.61	498,088,270.94	76,554,439.34	1,548,942,082.46
2.本期增加金额	172,321,450.01	14,117,085.91	44,087,733.10	4,043,795.49	234,570,064.51
(1) 购置	724,340.84	896,712.85	2,029,393.43	1,708,791.40	5,359,238.52
(2) 在建工程转入	123,597,109.17	13,220,373.06	42,058,339.67	2,335,004.09	181,210,825.99
(3) 企业合并增加					

(4)融资租赁资产	48,000,000.00				48,000,000.00
3.本期减少金额	67,905,898.70	80,853.98	127,818.57	672,357.17	68,786,928.42
(1) 处置或报废	67,803,798.70	80,853.98	127,818.57	672,357.17	68,684,828.42
(2) 转入投资性房地产	102,100.00				102,100.00
4.期末余额	1,042,444,323.88	50,306,831.54	542,048,185.47	79,925,877.66	1,714,725,218.55
二、累计折旧					
1.期初余额	169,922,583.09	22,042,832.39	175,465,820.26	34,952,781.85	402,384,017.59
2.本期增加金额	24,539,292.48	3,361,652.57	21,014,534.52	5,714,601.81	54,630,081.38
(1) 计提	24,539,292.48	3,361,652.57	21,014,534.52	5,714,601.81	54,630,081.38
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,921,945.55	70,017.02	12,595.94	427,297.88	4,431,856.39
(1) 处置或报废	3,911,990.80	70,017.02	12,595.94	427,297.88	4,421,901.64
(2) 转入投资性房地产	9,954.75				9,954.75
4.期末余额	190,539,930.02	25,334,467.94	196,467,758.84	40,240,085.78	452,582,242.58
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	851,904,393.86	24,972,363.60	345,580,426.63	39,685,791.88	1,262,142,975.97
2.期初账面价值	768,106,189.48	14,227,767.22	322,622,450.68	41,601,657.49	1,146,558,064.87

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	509,183,947.45	388,909,241.84
工程物资	18,574.83	20,647.47
合计	509,202,522.28	388,929,889.31

(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
衢州华统现代化生态养殖场建设项目	172,926,622.68		172,926,622.68	91,965,723.45		91,965,723.45
丽水丽农里塘母猪场项目	85,872,212.76		85,872,212.76	22,096,052.44		22,096,052.44
兰溪牧业生猪养殖项目	42,068,169.45		42,068,169.45	4,536,688.94		4,536,688.94
苍南华统厂区工程	33,657,211.42		33,657,211.42	27,564,673.41		27,564,673.41
仙居县河埠路拆迁安置（屠宰场）建设项目	29,483,554.92		29,483,554.92	23,359,475.60		23,359,475.60
丽水华统生猪屠宰项目	22,162,874.33		22,162,874.33	6,283,473.71		6,283,473.71
正康禽业正大中央厨房配套现代化家禽项目	18,961,759.45		18,961,759.45	12,802,143.80		12,802,143.80
华昇牧业平望项目	17,184,139.74		17,184,139.74			
仙居华统现代化种猪生态养殖场建设项目	15,835,017.48		15,835,017.48	84,938,759.21		84,938,759.21
台州华统现代中央厨房项目（二期）	14,146,310.23		14,146,310.23	14,146,310.23		14,146,310.23
仙居绿发厂区工程	10,458,265.19		10,458,265.19	8,787,732.70		8,787,732.70
浦江牧业项目	8,261,410.82		8,261,410.82			
正康猪业正大中央厨房配套现代化猪场项目	7,979,462.46		7,979,462.46	608,340.00		608,340.00
华昇牧业下水碓项目	7,317,986.97		7,317,986.97			
东阳牧业项目	3,817,833.17		3,817,833.17			
梨树华统生猪屠宰项目	2,558,343.02		2,558,343.02	80,654,133.16		80,654,133.16
零星工程	16,492,773.36		16,492,773.36	11,165,735.19		11,165,735.19
合计	509,183,947.45		509,183,947.45	388,909,241.84		388,909,241.84

(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
衢州华统现代化生态养殖场建设项目	500,398,400.00	91,965,723.45	80,960,899.23			172,926,622.68	34.56%	40	4,463,036.53	4,403,006.53	4.35%	其他
丽水丽水里塘母猪场项目	220,000,000.00	22,096,052.44	63,776,160.32			85,872,212.76	39.03%	40	984,177.79	972,287.79	5.22%	其他
兰溪牧业生猪养殖项目	464,108,700.00	4,536,688.94	37,531,480.51			42,068,169.45	9.06%	10	160,805.00			其他
苍南华统厂区工程	54,680,000.00	27,564,673.41	7,950,945.11	1,858,407.10		33,657,211.42	86.62%	85				其他
仙居县河埠路拆迁安置（屠宰场）建设项目	75,000,000.00	23,359,475.60	6,124,079.32			29,483,554.92	39.31%	40				其他
丽水华统生猪屠宰项目	72,724,900.00	6,283,473.71	15,879,400.62			22,162,874.33	30.47%	35	275,738.72	273,418.72	5.22%	其他
正康禽业正大中央厨房配套现代化家禽项目	92,176,200.00	12,802,143.80	6,159,615.65			18,961,759.45	20.57%	25	37,410.01	2,755.00	5.22%	其他
华昇牧业平望项目	479,939,400.00		17,184,139.74			17,184,139.74	3.58%	5				其他
仙居华统现代化种猪生态养殖场建设项目	170,800,000.00	84,938,759.21	48,056,349.04	117,160,090.77		15,835,017.48	77.87%	80	1,912,747.24	1,732,672.24	5.15%	其他
台州华统现代中央厨房项目（二期）	20,800,000.00	14,146,310.23				14,146,310.23	68.01%	70				其他
仙居绿发厂区工程	183,902,100.00	8,787,732.70	1,698,351.49	27,819.00		10,458,265.19	5.70%	10				其他
浦江牧业项目	340,000,000.00		8,261,410.82			8,261,410.82	2.43%	5				其他
正康猪业正大中央厨房配套现代化猪场项目	297,000,000.00	608,340.00	7,767,106.46	395,984.00		7,979,462.46	128.00%	100	12,632,775.58			其他
华昇牧业下水碓项目	385,231,300.00		7,317,986.97			7,317,986.97	1.90%	2				其他
东阳牧业项目	270,000,000.00		3,817,833.17			3,817,833.17	1.41%	2				其他
梨树华统生猪屠宰项目	86,200,000.00	80,654,133.16	468,941.62	58,000,795.25	20,563,936.51	2,558,343.02	94.11%	95				其他
零星工程		11,165,735.19	9,897,628.91	3,767,729.87	802,860.87	16,492,773.36						
合计	3,712,961,000.00	388,909,241.84	322,852,328.98	181,210,825.99	21,366,797.38	509,183,947.45	--	--	20,466,690.87	7,384,140.28		--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	18,574.83		18,574.83	20,647.47		20,647.47
合计	18,574.83		18,574.83	20,647.47		20,647.47

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
		未成熟性生物资产	成熟性生物资产			
一、账面原值						
1.期初余额		1,348,494.27	18,211,937.66			19,560,431.93
2.本期增加金额		30,702,018.02	3,135,456.80			33,837,474.82
(1)外购		27,889,749.68				27,889,749.68
(2)自行培育		2,812,268.34	3,135,456.80			5,947,725.14
3.本期减少金额		3,155,822.46	16,792,073.59			19,947,896.05
(1)处置		20,365.66	16,792,073.59			16,812,439.25
(2)其他						
(3)未成熟性生物资产转出		3,135,456.80				3,135,456.80
4.期末余额		28,894,689.83	4,555,320.87			33,450,010.70
二、累计折旧						
1.期初余额			2,829,635.08			2,829,635.08
2.本期增加金额			1,917,684.81			1,917,684.81
(1)计提			1,917,684.81			1,917,684.81
3.本期减少金额			3,824,672.08			3,824,672.08

额						
(1)处置			3,824,672.08			3,824,672.08
(2)其他						
4.期末余额			922,647.81			922,647.81
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1)计提						
3.本期减少金 额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值		28,894,689.83	3,632,673.06			32,527,362.89
2.期初账面价 值		1,348,494.27	15,382,302.58			16,730,796.85

14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	231,687,362.41			519,946.74	232,207,309.15
2.本期增加金 额	30,504,547.00				30,504,547.00
(1) 购置	30,504,547.00				30,504,547.00
(2) 内部研 发					
(3) 企业合					

并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	262,191,909.41			519,946.74	262,711,856.15
二、累计摊销					
1.期初余额	27,020,467.11			113,547.18	27,134,014.29
2.本期增加金额	2,648,760.60			12,570.00	2,661,330.60
(1) 计提	2,648,760.60			12,570.00	2,661,330.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,669,227.71			126,117.18	29,795,344.89
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	232,522,681.70			393,829.56	232,916,511.26
2.期初账面价值	204,666,895.30			406,399.56	205,073,294.86

(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	未办妥产权证书原因
梨树华统项目	24,103,752.00	拍卖房未办妥产权手续
台州中央厨房项目	56,254,017.00	一期项目临时产权证过期，重新办理中；二期项目在建，无法办理

15、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
衢州民心公司	17,268,921.42					17,268,921.42
浩强农牧公司	10,899,084.76					10,899,084.76
东阳康优公司	8,794,213.28					8,794,213.28
江北屠宰公司	7,878,899.87					7,878,899.87
临安肉类公司	6,755,131.03					6,755,131.03
建德政新公司	5,705,865.26					5,705,865.26
台州商业公司	3,089,412.35					3,089,412.35
正康猪业公司	731,535.04					731,535.04
正康禽业公司	260,592.65					260,592.65
丽水饲料公司	233,478.04					233,478.04
浦江六和公司	165,897.23					165,897.23
合计	61,783,030.93					61,783,030.93

16、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
森林植被恢复费用	25,191,636.54	6,962,659.94	1,563,215.89		30,591,080.59
养殖指标费	15,000,000.00	5,000,000.00			20,000,000.00
租赁费	17,223,907.70	6,223,509.17	2,417,559.93		21,394,150.27
排污使用权	1,692,432.75		271,305.00		1,181,348.25
装修改造费	556,191.55	600,292.75	87,490.44		1,068,993.86
其他	1,936,873.48	206,979.72	38,694.41		1,980,644.96
合计	61,601,042.02	18,993,441.58	4,378,265.67		76,216,217.93

17、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	85,695.76	21,423.94	212,183.67	53,045.93
合计	85,695.76	21,423.94	212,183.67	53,045.93

(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		21,423.94		53,045.93

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,995,303.50	4,057,870.94
可抵扣亏损	3,316,161.78	3,316,161.78
合计	7,311,465.28	7,374,032.72

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	169,241.45	169,241.45	
2023 年	750,433.10	750,433.10	
2024 年	2,396,487.23	2,396,487.23	
合计	3,316,161.78	3,316,161.78	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付股权投资款	40,500,000.00		40,500,000.00	36,500,000.00		36,500,000.00
预付土地款				2,000,000.00		2,000,000.00
未实现售后租回损益	15,810,273.92		15,810,273.92			
合计	56,310,273.92		56,310,273.92	38,500,000.00		38,500,000.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	153,085,250.00	72,605,004.17
保证借款	30,025,416.67	349,773,489.01
信用借款	413,394,048.60	84,122,815.00
抵押保证借款	96,074,666.67	213,462,610.00
合计	692,579,381.94	719,963,918.18

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	70,078,152.99	100,347,922.28
工程设备款	49,758,856.92	41,668,731.97
合计	119,837,009.91	142,016,654.25

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	2,955,663.77	5,964,510.70
合计	2,955,663.77	5,964,510.70

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	40,594,455.22	57,248,154.34
合计	40,594,455.22	57,248,154.34

23、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	22,632,028.05	72,809,499.04	75,466,448.76	19,975,078.33
二、离职后福利-设定提存计划	1,027,632.65	1,051,075.38	2,047,307.28	31,400.75
三、辞退福利		185,054.24	185,054.24	
合计	23,659,660.70	74,045,628.66	77,698,810.28	20,006,479.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,963,064.99	68,498,783.32	70,932,562.28	14,529,286.03
2、职工福利费		1,798,192.28	1,798,192.28	
3、社会保险费	570,734.77	1,472,893.70	1,950,161.64	93,466.83
其中：医疗保险费	430,764.47	1,429,830.39	1,768,525.82	92,069.04
工伤保险费	55,641.48	28,625.24	83,728.36	538.36
生育保险费	84,328.82	14,438.07	97,907.46	859.43
4、住房公积金	22,467.00	640,062.00	640,238.00	22,291.00
5、工会经费和职工教育经费	5,075,761.29	399,567.74	145,294.56	5,330,034.47
合计	22,632,028.05	72,809,499.04	75,466,448.76	19,975,078.33

(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	984,062.60	1,022,040.33	1,976,193.92	29,909.01
2、失业保险费	43,570.05	29,035.05	71,113.36	1,491.74

合计	1,027,632.65	1,051,075.38	2,047,307.28	31,400.75
----	--------------	--------------	--------------	-----------

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房产税	2,517,579.59	3,327,169.92
企业所得税	1,701,018.21	7,082,438.94
土地使用税	881,654.06	366,741.59
代扣代缴个人所得税	205,053.37	168,798.98
印花税	163,199.42	218,064.14
增值税	4,565.87	24,338.95
环境保护税	1,721.96	2,353.00
城市维护建设税	2.21	1,216.95
教育费附加	1.26	730.17
地方教育附加	0.84	486.78
合计	5,474,796.79	11,192,339.42

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,635,477.38	
其他应付款	257,757,811.16	126,840,870.18
合计	263,393,288.54	126,840,870.18

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,635,477.38	
合计	5,635,477.38	

(2) 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
拆借款	129,518,968.13	6,388,468.13
押金保证金	68,593,048.10	49,572,548.20
限制性股票回购义务	52,119,400.00	65,236,000.00
应付暂收款	4,427,074.28	3,450,335.71
其他	3,099,320.65	2,193,518.14
合计	257,757,811.16	126,840,870.18

26、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	38,993,466.67	42,763,931.40
合计	38,993,466.67	42,763,931.40

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	230,419,896.14	174,865,906.70
信用借款	58,772,451.38	
合计	289,192,347.52	174,865,906.70

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转债	493,671,393.58	
合计	493,671,393.58	

(2) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕315号文核准，本公司2020年4月10日向社会公众公开发行可转换公司债券550万张，每张面值人民币100元，期限6年，债券简称：华统转债，债券代码：128106，共募集资金人民币55,000万元实际募集资金净额为人民币541,400,943.40元，天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年4月16日出具天健验〔2020〕77号《验资报告》对公司可转换公司债券实际募集资金到位情况进行了审验确认。

公司可转换公司债券存续的起止日期：2020年4月10日至2026年4月9日，可转换公司债券转股期的起止日期：2020年10月16日至2026年4月9日。截至本报告披露日，“华统转债”的转股价格为9.39元/股，持有人可在转股期内申请转股。

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,010,403.13	
合计	47,010,403.13	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	55,353,319.40	
减：未确认融资费用	8,342,916.27	

30、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	70,732,213.30	23,000,000.00	4,252,258.06	89,479,955.24	与资产相关
合计	70,732,213.30	23,000,000.00	4,252,258.06	89,479,955.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肉类加工配送政府扶持资金	34,177,418.21			1,701,432.06			32,475,986.15	与资产相关
义亭镇农业综合开发区域生态循环农业项目财政补助	9,918,864.00			486,820.00			9,432,044.00	与资产相关

义乌市 28 万羽肉鸡养殖基地新建项目	6,379,166.66			252,499.94			6,126,666.72	与资产相关
农业林业局高档乳猪配合饲料改建项目	4,679,122.40			260,417.51			4,418,704.89	与资产相关
2019 年现代农业发展（畜牧业）专项资金	2,887,500.00			495,000.00			2,392,500.00	与资产相关
公租房中央补助资金	2,018,750.00			63,750.00			1,955,000.00	与资产相关
现代农业园建设补助	1,966,666.67			100,000.02			1,866,666.65	与资产相关
车间改造项目	1,174,196.34			67,155.48			1,107,040.86	与资产相关
省级美丽牧场市级配套奖励资金	972,000.00			54,000.00			918,000.00	与资产相关
肉鸡全产业链资金	858,000.00			41,250.00			816,750.00	与资产相关
火腿加工能力提升及冷库建设项目	830,000.00			60,000.00			770,000.00	与资产相关
机械化屠宰场生产线改造项目补助资金	693,333.28			40,000.02			653,333.26	与资产相关
生猪屠宰场改造提升项目	673,200.00			79,200.00			594,000.00	与资产相关
2015 省级现代农业发展基金	642,201.91			55,045.86			587,156.05	与资产相关
车路肉鸡养殖场改造提升项目补助	554,166.71			35,000.02			519,166.69	与资产相关
屠宰检疫条件提升补助款	464,912.32			26,315.76			438,596.56	与资产相关
2018 年省现代化农业发展专项资金	449,999.96			25,000.02			424,999.94	与资产相关
2016 年定点屠宰企业改造提升项目补助	396,672.16			24,998.34			371,673.82	与资产相关

现代农业发展专项资金补助	350,000.00						350,000.00	与资产相关
平望肉鸡养殖场改造提升项目补助	316,666.58			20,000.04			296,666.54	与资产相关
金华市集中连片推进农产品流通体系建设补助资金	225,000.00			150,000.00			75,000.00	与资产相关
畜禽定点屠宰企业改造提升项目补助款	104,376.10			40,823.66			63,552.44	与资产相关
同壮美丽生态牧场项目补贴		10,000,000.00		83,333.33			9,916,666.67	与资产相关
畜禽标准化屠宰场创建项目补助		13,000,000.00		90,216.00			12,909,784.00	与资产相关
小 计	70,732,213.30	23,000,000.00		4,252,258.06			89,479,955.24	

31、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	277,400,050.00				1,810,000.00	1,810,000.00	279,210,050.00

32、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）	486,940,932.98	61,893,832.19		548,834,765.17
其他资本公积	54,861,025.79	26,172,459.34		81,033,485.13
合计	541,801,958.77	88,066,291.53		629,868,250.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加88,066,291.53元,其中实施股权激励增发股票形成资本溢价10,751,400.00元；根据股权激励授予日公司股票收盘价计算确认本期应摊销的股份支付费用，计入资本溢价26,172,459.34元；可转债51,142,432.19元。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未解锁限制性股票	65,236,000.00	12,561,400.00	25,678,000.00	52,119,400.00
合计	65,236,000.00	12,561,400.00	25,678,000.00	52,119,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为本年新增的181万股股权激励，本期减少为解禁的370万股股权激励。

34、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	52,758,540.92			52,758,540.92
合计	52,758,540.92			52,758,540.92

35、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	677,455,359.18	554,167,588.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,206,114.26	74,321,975.99
应付普通股股利	12,843,661.78	
期末未分配利润	739,817,811.66	628,489,564.70

36、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	3,996,068,782.34	3,802,918,831.25	3,357,069,581.98	3,167,583,378.59
其他业务	23,176,406.56	18,429,882.26	17,399,619.59	12,776,536.60
合计	4,019,245,188.90	3,821,348,713.51	3,374,469,201.57	3,180,359,915.19

37、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	3,081,549.54	2,583,732.05
印花税	1,254,484.18	902,734.61

土地使用税	1,160,575.94	742,386.66
城市维护建设税	16,962.61	128,581.24
车船使用税	10,996.90	18,659.11
教育费附加	10,229.13	77,123.38
地方教育附加	6,575.27	51,415.58
环境保护税	3,581.82	8,803.85
合计	5,544,955.39	4,513,436.48

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,151,914.84	16,222,305.59
差旅费及汽车费用	5,244,792.59	7,303,964.19
折旧摊销	4,949,165.30	3,719,945.06
租赁费	1,166,633.24	1,885,726.02
办公费	839,201.36	1,095,803.39
宣传费	44,760.02	114,391.54
运费		4,852,433.06
其他	61,185.50	609,202.58
合计	26,457,652.85	35,803,771.43

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励	28,203,012.50	19,460,350.00
职工薪酬	19,235,215.73	19,735,692.27
业务招待费	8,315,000.41	3,672,792.11
折旧摊销	8,077,680.01	7,307,993.56
办公费	4,351,309.47	3,302,948.98
差旅费及汽车费用	1,383,289.49	2,480,630.58
中介费	1,299,803.09	1,624,327.90
租赁费	781,839.76	839,280.33
修理费	464,602.19	655,184.45
税费	345,906.26	324,852.00

其他	743,948.05	286,911.11
合计	73,201,606.96	59,690,963.29

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	8,508,018.67	7,038,659.21
直接人工	3,785,039.47	3,576,574.71
折旧及摊销	642,539.14	663,748.04
其他	536,007.92	624,693.46
合计	13,471,605.20	11,903,675.42

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,873,897.81	9,758,031.32
减：利息收入	2,693,989.96	341,749.93
手续费	151,744.48	208,069.48
汇总损益		0.01
合计	16,331,652.33	9,624,350.88

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	34,556,659.89	16,847,241.38

43、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	-1,616,160.48	
处置长期股权投资产生的投资收益	993,173.19	
期货产品投资收益	57,142.29	
合计	-565,845.00	

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-875,503.30	249,393.31
合计	-875,503.30	249,393.31

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-66,059.41	1,639,816.38
合计	-66,059.41	1,639,816.38

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
生产性生物资产处置利得	285,633.19	107,167.10
固定资产处置利得	-3,209.14	282,429.69
无形资产处置利得		3,386,073.14
合计	282,424.05	3,775,669.93

47、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
罚没收入	158,474.77	159,996.05	158,474.77
非流动资产处置利得	37,830.11	17,972.06	37,830.11
其他	1,879,968.38	295,309.34	1,879,968.38
合计	2,076,273.26	473,277.45	

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

对外捐赠	2,124,135.71	133,500.00	2,124,135.71
非流动资产处置损失合计	280,608.36	285,678.63	280,608.36
其中：固定资产处置损失	160.30	26,281.02	160.30
罚款支出	230,024.09	35,990.60	230,024.09
赔款支出			
其他	89,452.90	215,257.06	89,452.90
合计	2,724,221.06	670,426.29	

49、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	606,989.63	347,311.96
递延所得税费用	31,621.99	108,051.25
合计	638,611.62	455,363.21

(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	95,572,731.09
子公司适用不同税率的影响	362,502.63
调整以前期间所得税的影响	257,266.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,614.24
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	17,228.01
所得税费用	638,611.62

50、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
保证金	58,855,200.00	17,304,431.22
政府补助	53,110,845.39	23,339,817.50

房租收入	4,838,536.24	5,621,287.15
其他	7,563,877.98	3,294,230.38
合计	124,368,459.61	49,559,766.25

(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
保证金	24,774,000.00	12,308,842.85
业务招待费	7,157,827.04	2,949,782.48
差旅费及汽车费用	6,558,862.61	9,252,164.61
办公费	4,790,597.34	3,878,530.19
中介费	1,279,803.09	1,624,327.90
租赁费	859,004.63	2,326,756.04
修理费	464,602.19	402,906.20
宣传费	25,460.00	113,075.91
研究开发费	459,946.59	908,299.99
其他	9,631,939.62	4,754,308.03
运费		4,852,433.06
合计	56,002,043.11	43,371,427.26

(3) 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
收购日前支付被收购方借款		13,000,000.00
处置子公司的期初现金	1,162,813.04	
合计	1,162,813.04	13,000,000.00

(4) 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
华昇收政府项目基金款	128,000,000.00	
合计	128,000,000.00	0.00

(5) 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
支付可转债发行费用	8,765,000.00	
归还子公司少数股东借款	5,130,500.00	11,640,055.51
合计	13,895,500.00	11,640,055.51

51、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	94,934,119.47	94,432,697.83
加：资产减值准备	941,562.71	-1,889,209.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,345,909.00	44,621,782.12
无形资产摊销	3,148,056.89	2,585,326.50
长期待摊费用摊销	2,197,441.80	3,304,817.89
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）	-282,424.05	-3,775,669.93
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	280,608.36	267,706.57
财务费用（收益以“—”号填列）	18,873,897.81	9,758,031.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-57,142.29	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	31,113.06	-108,051.25
存货的减少（增加以“—”号填列）	17,768,073.29	-172,055,617.28
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	19,378,827.82	-38,696,302.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-11,837,533.55	-976,848.64
其他	28,203,012.50	19,460,350.00
经营活动产生的现金流量净额	231,925,522.82	-43,070,986.95
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	791,589,886.84	296,551,140.81
减：现金的期初余额	346,261,608.17	324,292,462.70
现金及现金等价物净增加额	445,328,278.67	-27,741,321.89

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,500,000.00
其中：	--
江苏饲料	4,500,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	4,500,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	791,589,886.84	346,261,608.17
其中：库存现金	53,922.28	21,773.17
可随时用于支付的银行存款	791,342,471.19	296,243,874.58
可随时用于支付的其他货币资金	243,493.37	285,493.06
三、期末现金及现金等价物余额	791,589,886.84	346,261,608.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	50,000.00	125,675.00

52、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	50,000.00	存款保证金
固定资产	251,991,248.25	借款抵押
无形资产	14,649,784.84	借款抵押
合计	266,691,033.09	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2.37
其中：美元	0.34	6.9762	2.37
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			138,707.98
其中：美元	8,904.00	6.9762	62,116.08
欧元	9,800.00	7.8155	76,591.90

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
肉类加工配送政府扶持资金	34,177,418.21	其他收益、递延收益	1,701,432.06
畜禽标准化屠宰场创建项目补助	13,000,000.00	其他收益、递延收益	90,216.00
同壮美丽生态牧场项目补贴	10,000,000.00	其他收益、递延收益	83,333.33
义亭镇农业综合开发区域生态循环农业项目财政补助	9,918,864.00	其他收益、递延收益	486,820.00
义乌市 28 万羽肉鸡养殖基地新建项目	6,379,166.66	其他收益、递延收益	252,499.94
农业林业局高档乳猪配合饲料改建项目	4,679,122.40	其他收益、递延收益	260,417.51

2019 年现代农业发展（畜牧业）专项资金	2,887,500.00	其他收益、递延收益	495,000.00
公租房中央补助资金	2,018,750.00	其他收益、递延收益	63,750.00
现代农业园建设补助	1,966,666.67	其他收益、递延收益	100,000.02
车间改造项目	1,174,196.34	其他收益、递延收益	67,155.48
省级美丽牧场市级配套奖励资金	972,000.00	其他收益、递延收益	54,000.00
肉鸡全产业链资金	858,000.00	其他收益、递延收益	41,250.00
火腿加工能力提升及冷库建设项目	830,000.00	其他收益、递延收益	60,000.00
机械化屠宰场生产线改造项目补助资金	693,333.28	其他收益、递延收益	40,000.02
生猪屠宰场改造提升项目	673,200.00	其他收益、递延收益	79,200.00
2015 省级现代农业发展基金	642,201.91	其他收益、递延收益	55,045.86
车路肉鸡养殖场改造提升项目补助	554,166.71	其他收益、递延收益	35,000.02
屠宰检疫条件提升补助款	464,912.32	其他收益、递延收益	26,315.76
2018 年省现代化农业发展专项资金	449,999.96	其他收益、递延收益	25,000.02
2016 年定点屠宰企业改造提升项目补助	396,672.16	其他收益、递延收益	24,998.34
现代农业发展专项资金补助	350,000.00	其他收益、递延收益	0.00
平望肉鸡养殖场改造提升项目补助	316,666.58	其他收益、递延收益	20,000.04
金华市集中连片推进农产品流通体系建设补助资金	225,000.00	其他收益、递延收益	150,000.00
畜禽定点屠宰企业改造提升项目补助款	104,376.10	其他收益、递延收益	40,823.66
2019 年中央服务业发展专项资金浙江省农商互联农产品政府补助	6,661,590.66	其他收益	6,661,590.66
生猪无害化补贴	4,960,742.20	其他收益	4,960,742.20
收到南浔区千金镇人民财政无害化补助款	2,230,600.00	其他收益	2,230,600.00
2020 年生猪屠宰、瘦肉精监测、白肉配送补贴	1,880,000.00	其他收益	1,880,000.00
猪肉储备补贴	1,877,963.00	其他收益	1,877,963.00
疫情补贴	1,684,551.00	其他收益	1,684,551.00
收金华两头乌猪产业转型升级重大专项项目补助资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
社保费返还	1,184,488.06	其他收益	1,184,488.06
收浦江县财政局年度补助款	1,180,000.00	其他收益	1,180,000.00
2019 年度第二批技改贴息资金	731,600.00	其他收益	731,600.00
收生猪养殖企业贷款贴息补助款	688,800.00	其他收益	688,800.00
2019 高新技术企业认定奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
无害化补贴	525,823.00	其他收益	525,823.00

非洲猪瘟补助款	340,000.00	其他收益	340,000.00
2019 年建德市工厂物联网财政补助资金	336,300.00	其他收益	336,300.00
衢江区统计局（民间投资规模奖）	300,000.00	其他收益	300,000.00
病害猪无害化处理补助	291,171.20	其他收益	291,171.20
建农 2020112 号稳产保供补助资金	283,750.00	其他收益	283,750.00
杭农[2020]6 号建农[2020]112 号稳产保供补助	283,750.00	其他收益	283,750.00
苏州市吴中区财政局拨款（无害化）	271,621.00	其他收益	271,621.00
冻猪肉储备补贴	269,854.55	其他收益	269,854.55
2019 年 1-6 病害家禽补贴	251,930.78	其他收益	251,930.78
2020 年度摊位补助费信誉保证金转讫	249,974.35	其他收益	249,974.35
收千金镇人民政府财政预算资金专用户稳产补贴款	235,740.00	其他收益	235,740.00
稳岗补贴	230,159.96	其他收益	230,159.96
工业企业复工电费奖励	179,039.21	其他收益	179,039.21
退房产税，土地税	137,151.07	其他收益	137,151.07
无害化处理财政补贴资金	126,358.40	其他收益	126,358.40
收农业农村局无害化补贴华统惠民无害化补贴	100,144.90	其他收益	100,144.90
其他零星补助	1,011,298.49	其他收益	1,011,298.49

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）、处置子公司

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏饲料公司	4,500,000.00	100.00%	转让	2020 年 02 月 20 日	办妥财产权交	993,173.19						

					接手续							
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--

2、其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州贸易公司	设立	2020-3-2	3,500,000.00	70.00%
天台牧业公司	设立	2020-1-15	11,000,000.00	100.00%
浦江牧业公司	设立	2020-1-6	9,600,000.00	60.00%
乐清牧业公司	设立	2020-5-29	5,100,000.00	51.00%

七、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	
华农屠宰公司	浙江金华	浙江金华	加工业	100.00%		设立
仙居华农公司	浙江台州	浙江台州	畜牧业	100.00%		设立
绿发饲料公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		设立
绿发农业公司	浙江金华	浙江金华	畜牧业	100.00%		设立
绿发农机公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		设立
苏州华统公司	江苏苏州	江苏苏州	加工业	60.00%		设立
衢州民心公司	浙江衢州	浙江衢州	加工业	51.00%		非同一控制下企业合并
湖州华统公司	浙江湖州	浙江湖州	加工业	100.00%		设立
杭州贸易公司	浙江杭州	浙江杭州	加工业	70.00%		设立
台州商业公司	浙江台州	浙江台州	加工业	94.42%		非同一控制下企业合并
河南华统公司	河南信阳	河南信阳	加工业	60.00%		设立
台州华统公司	浙江台州	浙江台州	加工业	67.00%		设立
仙居种猪公司	浙江台州	浙江台州	畜牧业	85.00%		设立
苍南华统公司	浙江温州	浙江温州	加工业	51.00%		设立
仙居农业公司	浙江台州	浙江台州	畜牧业	53.06%		设立
天台牧业公司	浙江台州	浙江台州	畜牧业	100.00%		设立
东阳牧业公司	浙江金华	浙江金华	畜牧业	100.00%		设立
建德政新公司	浙江杭州	浙江杭州	加工业	70.00%		非同一控制下企业合并

仙居广信公司	浙江台州	浙江台州	加工业	100.00%		非同一控制下企业合并
正康猪业公司	浙江金华	浙江金华	畜牧业	60.00%		非同一控制下企业合并
正康禽业公司	浙江金华	浙江金华	畜牧业	100.00%		非同一控制下企业合并
兰溪丽农公司	浙江金华	浙江金华	加工业	100.00%		设立
丽水农牧公司	浙江丽水	浙江丽水	畜牧业	70.00%		设立
天台华统公司	浙江台州	浙江台州	加工业	100.00%		设立
衢州牧业公司	浙江衢州	浙江衢州	畜牧业	100.00%		设立
东阳康优公司	浙江金华	浙江金华	加工业	80.00%		非同一控制下企业合并
江北屠宰公司	浙江金华	浙江金华	加工业	80.00%		非同一控制下企业合并
浦江六和公司	浙江金华	浙江金华	加工业	51.00%		非同一控制下企业合并
华统贸易公司	浙江金华	浙江金华	加工业	100.00%		设立
丽水华统公司	浙江丽水	浙江丽水	加工业	51.00%		设立
丽水饲料公司	浙江丽水	浙江丽水	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并
绍兴华统公司	浙江绍兴	浙江绍兴	加工业	51.00%		设立
宁海华统公司	浙江宁海	浙江宁海	加工业	51.00%		设立
兰溪牧业公司	浙江金华	浙江金华	畜牧业	52.98%		设立
浩强农牧公司	浙江金华	浙江金华	畜牧业	100.00%		非同一控制下企业合并
桐庐华统公司	浙江杭州	浙江杭州	加工业	70.00%		设立
临安肉类公司	浙江杭州	浙江杭州	加工业	90.00%		非同一控制下企业合并
海宁华统公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	加工业	60.00%		设立
湖北惠民公司	湖北麻城	湖北麻城	加工业	51.00%		设立
莘县华统公司	山东聊城	山东聊城	加工业	100.00%		设立
威宁华统公司	贵州威宁	贵州威宁	加工业	100.00%		设立
梨树华统公司	吉林四平	吉林四平	加工业	100.00%		设立
杭州同壮公司	浙江杭州	浙江杭州	畜牧业	51.00%		非同一控制下企业合并
华昇牧业公司	浙江金华	浙江金华	畜牧业	85.00%		设立
象山牧业公司	浙江宁波	浙江宁波	畜牧业	79.00%		设立
固始牧业公司	河南信阳	河南信阳	畜牧业	70.00%		设立
浦江牧业公司	浙江金华	浙江金华	畜牧业	60.00%		设立
乐清牧业公司	浙江温州	浙江温州	畜牧业	51.00%		设立

(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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
苏州华统公司	40.00%	831,854.48		38,856,053.88
衢州民心公司	49.00%	4,076,679.91	8,330,000.00	13,849,404.91
台州华统公司	33.00%	4,441,925.35	6,000,000.00	36,660,546.49

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
苏州华统公司	93,133,480.99	143,221,003.87	236,354,484.86	106,738,364.00	32,475,986.15	139,214,350.15	100,248,240.61	148,323,321.71	248,571,562.32	120,596,985.60	34,177,418.21	154,774,403.81
衢州民心公司	24,224,213.31	14,040,374.48	38,264,587.79	12,057,232.60	796,673.76	12,853,906.36	38,171,737.60	17,760,043.50	55,931,781.10	18,548,452.90	846,672.12	19,395,125.02
台州华统公司	30,356,009.35	178,694,046.70	209,050,056.10	97,957,490.97		97,957,490.97	33,540,625.04	183,979,345.98	217,519,971.02	101,705,967.57		101,705,967.57

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
苏州华统公司	364,377,036.88	2,079,636.20	2,079,636.20	11,322,655.71	736,434,513.29	26,959,504.29	26,959,504.29	-9,787,387.72
衢州民心公司	358,992,088.73	8,319,755.58	8,319,755.58	2,697,278.53	192,799,968.89	11,913,251.73	11,913,251.73	10,842,428.73
台州华统公司	466,476,513.14	13,460,379.85	13,460,379.85	17,612,167.72	474,792,937.89	5,777,621.67	5,777,621.67	12,126,255.91

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	125,009,501.29	56,625,661.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,540,498.71	-924,338.23

(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
富国超市公司	626,950.11	-586,185.59	40,764.52

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见附注之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司销售业务大部分采用现款交易方式, 针对采用信用方式交易的小部分客户, 本公司定期并持续对其进行信用评估, 选择与经认可的且信用良好的客户进行信用方式交易, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。本公司的其他应收款主要系应收政府或行政事业单位的保证金等, 公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控, 以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司综合运用银行借款等多种融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
账面价值	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,020,765,196.13	1,082,287,085.42	762,256,881.45	184,503,726.46	135,526,477.52
应付账款	119,837,009.91	119,837,009.91	119,837,009.91		
其他应付款	263,393,288.54	263,393,288.54	263,393,288.54		
小 计	1,403,995,494.58	1,465,517,383.87	1,145,487,179.90	184,503,726.46	135,526,477.52

(续上表)

项 目	期初数				
账面价值	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	937,593,756.28	986,613,206.40	790,667,227.51	104,878,436.67	91,067,542.22
应付账款	142,016,654.25	142,016,654.25	142,016,654.25		
其他应付款	126,840,870.18	126,840,870.18	126,840,870.18		
小 计	1,206,451,280.71	1,255,470,730.83	1,059,524,751.94	104,878,436.67	91,067,542.22

(三) 市场风险

市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使

本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币318,811,894.00 元(2019年12月31日：人民币229,628,564.01 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、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
华统集团有限公司（以下简称华统集团公司）	浙江金华	投资	50,097.5 万元人民币	41.19%	41.19%

本企业最终控制方是朱俭勇、朱俭军。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
温氏牧业公司	联营企业
富国超市公司	联营企业

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
台湾甲统企业股份有限公司（以下简称台湾甲统公司）	本公司股东
朱凤仙、刘云英	与本公司实际控制人关系密切的家庭成员
义乌市华统房地产开发有限公司（以下简称华统房地产公司）	同受实际控制人控制
义乌市华统物业管理有限公司（以下简称华统物业公司）	同受实际控制人控制
三亚亚龙湾海景国际酒店有限公司君澜度假酒店（以下简称亚龙湾酒店）	同受实际控制人控制
浙江吉成实业有限公司（以下简称浙江吉成公司）	同受实际控制人控制

湖州吉成实业有限公司（以下简称湖州吉成公司）	同受实际控制人控制
浙江义乌农村商业银行股份有限公司(以下简称义乌农商银行)	与本公司同一董事
大创精密装备（安徽）有限公司（以下简称大创精密公司）	与本公司同一董事
浙江华贸肥料有限公司（以下简称华贸肥料公司）	与本公司同一董事
兴化温氏华统畜牧有限公司（以下简称兴化畜牧公司）	温氏牧业公司控制的公司
衢州温氏畜牧有限公司（以下简称衢州畜牧公司）	温氏食品集团股份有限公司全资子公司温氏（深圳）股权投资管理有限公司持有公司 5%以上股份
江山温氏畜牧有限公司（以下简称江山畜牧公司）	温氏食品集团股份有限公司全资子公司温氏（深圳）股权投资管理有限公司持有公司 5%以上股份
嵊州温氏畜牧有限公司（以下简称嵊州畜牧公司）	温氏食品集团股份有限公司全资子公司温氏（深圳）股权投资管理有限公司持有公司 5%以上股份
湖州南浔温氏畜牧有限公司（以下简称湖州畜牧公司）	温氏食品集团股份有限公司全资子公司温氏（深圳）股权投资管理有限公司持有公司 5%以上股份
淮安温氏畜牧有限公司（以下简称淮安畜牧公司）	温氏食品集团股份有限公司全资子公司温氏（深圳）股权投资管理有限公司持有公司 5%以上股份
深圳市彩易达光电有限公司（以下简称深圳彩易达公司）	公司董事长朱俭勇担任该公司董事
长兴温氏华统畜牧有限公司（以下简称长兴畜牧公司）	公司董事长朱俭勇担任该公司母公司董事

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
富国超市公司	食品及日用品	1,618,662.20	3,500,000	否	1,227,282.92
衢州畜牧公司	采购活鸡	79,136.33	20,000,000	否	
江山畜牧公司	采购活鸡	35,184.24		否	
嵊州畜牧公司	采购活鸡	114,667.28		否	
湖州畜牧公司	采购活鸡	23,366.98		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富国超市公司	销售火腿、酱卤制品、生鲜猪肉、生鲜禽肉	457,164.20	1,370,866.55
华统集团公司	销售火腿、酱卤制品、生鲜猪肉、生鲜禽肉	12,110.10	457,328.24
华统房地产公司	销售火腿、酱卤制品、生鲜猪肉、生鲜禽肉	5,321.10	186,096.96

义乌农商银行	销售火腿		4,978.18
亚龙湾酒店	销售火腿		5,756.17
浙江吉成公司	销售火腿、酱卤制品	116,016.51	31,322.48
华统物业公司	销售火腿	6,539.46	
兴化畜牧公司	销售农牧机械	4,193,312.00	
淮安畜牧公司	销售火腿、香肠	6,412.84	
深圳彩易达公司	销售火腿	3,882.57	
长兴畜牧公司	销售火腿	6,096.32	

(3) 关联租赁情况

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
华贸肥料公司	房产	15,814.90	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

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
华统集团公司	36,900,000.00	2020 年 02 月 27 日	2021 年 02 月 26 日	否
华统集团公司	120,000.00	2020 年 01 月 19 日	2021 年 07 月 21 日	否
华统集团公司	180,000.00	2020 年 01 月 19 日	2021 年 12 月 21 日	否
华统集团公司	600,000.00	2020 年 01 月 19 日	2022 年 07 月 21 日	否
华统集团公司	300,000.00	2020 年 01 月 19 日	2022 年 12 月 21 日	否
华统集团公司	1,800,000.00	2020 年 01 月 19 日	2023 年 04 月 02 日	否
华统集团公司	1,706,100.00	2020 年 01 月 19 日	2023 年 10 月 21 日	否
华统集团公司	2,016,900.00	2020 年 01 月 20 日	2023 年 10 月 21 日	否
华统集团公司	1,077,000.00	2020 年 04 月 20 日	2023 年 10 月 21 日	否
华统集团公司	1,306,920.00	2020 年 04 月 20 日	2024 年 04 月 02 日	否
华统集团公司	1,021,680.00	2020 年 04 月 21 日	2024 年 04 月 02 日	否
华统集团公司	3,231,000.00	2020 年 05 月 20 日	2024 年 04 月 02 日	否
华统集团公司	180,000.00	2020 年 06 月 02 日	2024 年 04 月 02 日	否

华统集团公司	2,100,000.00	2020 年 06 月 08 日	2024 年 10 月 22 日	否
朱俭军、朱俭勇	70,000,000.00	2019 年 09 月 26 日	2020 年 09 月 10 日	否
朱俭军、朱俭勇	30,000,000.00	2020 年 05 月 22 日	2023 年 05 月 10 日	否
华统集团公司	5,000,000.00	2018 年 06 月 12 日	2020 年 12 月 30 日	否
华统集团公司	10,000,000.00	2018 年 10 月 18 日	2021 年 06 月 30 日	否
华统集团公司	15,000,000.00	2018 年 10 月 18 日	2021 年 12 月 30 日	否
华统集团公司	10,000,000.00	2018 年 10 月 18 日	2022 年 06 月 30 日	否
华统集团公司	20,500,000.00	2018 年 10 月 18 日	2022 年 12 月 30 日	否
华统集团公司	2,000,000.00	2018 年 10 月 18 日	2023 年 06 月 30 日	否
华统集团公司	2,500,000.00	2018 年 10 月 18 日	2023 年 12 月 30 日	否
华统集团公司	49,000.00	2020 年 01 月 21 日	2021 年 07 月 21 日	否
华统集团公司	196,000.00	2020 年 01 月 21 日	2021 年 12 月 21 日	否
华统集团公司	3,636,780.00	2020 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 21 日	否
朱俭勇及其配偶刘云英	18,750.00	2019 年 06 月 22 日	2024 年 06 月 21 日	否
朱俭军及其配偶朱凤仙	18,750.00	2019 年 06 月 22 日	2024 年 06 月 21 日	否

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖州吉成公司	在建工程以及土地使用权	0.00	49,270,000.00
大创精密公司	生产线设备购买	2,085,350.00	534,150.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	661,659.57	694,536.14

(8) 其他关联交易

义乌农商银行为本公司及子公司提供的金融服务业务

义乌农商银行系经中国银行业监督管理委员会批准成立的金融机构，为本公司及子公司提供的金融服务按照市场费率标准收取有关业务服务费。

本公司及子公司通过义乌农商银行转账结算资金的情况如下：

单位：元

期初数	本期增加	本期减少	期末数	利息收入
42,503,945.43	990,237,048.79	938,313,943.17	94,427,051.05	53,215.17

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	富国超市公司	223,438.42	11,171.92	257,037.49	12,851.87
	华贸肥料公司			190,367.60	9,518.38
	华统房地产公司			2,647.00	132.35
	亚龙湾酒店			867.00	43.35
小 计		223,438.42	11,171.92	450,919.09	22,545.95

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大创精密公司		73,350.00
	台湾甲统公司	62,116.08	62,116.08
小 计		62,116.08	135,466.08

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,810,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,700,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本期授予的限制性股票授予价格 6.94 元/股，自授予的限制性股票登记完成之日起分三年解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价确定限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,172,459.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,203,012.50

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,992,019.72									
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,788,166.38	100.00%	350,667.10	5.00%	8,429,519.00	10,553,132.34	100.00%	279,835.78	2.65%	10,273,296.56
其中：										
按组合计提坏账准备	6,788,166.38	100.00%	350,667.10	5.00%	8,429,519.00	10,553,132.34	100.00%	279,835.78	2.65%	10,273,296.56
合计	8,780,186.10		350,667.10		8,429,519.00	10,553,132.34	100.00%	279,835.78	2.65%	10,273,296.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江绿发农牧机械有限公司	4,543.06			
苏州市华统食品有限公司	2,716.00			
苍南县华统食品有限公司	39,299.80			
兰溪市丽农食品有限公司	167,190.00			
金华市江北畜禽屠宰服务有限公司	163,242.98			
浦江县六和食品有限责任公司	795.25			
绍兴市华统天天食品有限公司	2,508.00			
桐庐县华统食品有限公司	4,500.00			
浦江华统牧业有限公司	8,581.60			
杭州华统食品贸易有限公司	1,592,179.03			

象山华统牧业有限公司	6,464.00			
合计	1,992,019.72		--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,562,990.66	328,149.53	5.00%
1-2 年	225,175.72	22,517.57	10.00%
2-3 年			
合计	6,788,166.38	350,667.10	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	8,555,010.38
1 至 2 年	225,175.72
合计	8,780,186.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	279,835.78	371,101.32		300,270.00		350,667.10
合计	279,835.78	371,101.32		300,270.00		350,667.10

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
按组合计提的坏账	300,270.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,646,244.69	19.53%	82,312.23
客户二	1,592,179.03	18.89%	
客户三	1,544,357.82	18.32%	77,217.89
客户四	781,820.00	9.27%	39,091.00
客户五	625,669.13	7.42%	31,283.46
合计	6,190,270.67	73.43%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	478,844,125.99	423,479,063.37
合计	478,844,125.99	423,479,063.37

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	461,076,057.99	407,652,716.52
押金保证金	14,196,050.41	14,393,832.06
应收暂付款	3,944,256.85	1,848,457.31
其他		112,230.14
合计	479,216,365.25	424,007,236.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	142,166.66	6,146.00	379,860.00	528,172.66
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,783.30	2,783.30		
--转入第三阶段		-10,942.92	10,942.92	

本期计提	67,760.78	57,679.58	-209,652.91	-84,212.55
本期核销			71,720.85	71,720.85
2020 年 6 月 30 日余额	207,144.14	55,665.96	109,429.16	372,239.26

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	465,438,014.24
1 至 2 年	456,659.58
2 至 3 年	13,230,490.41
3 年以上	91,200.00
3 至 4 年	91,200.00
合计	479,216,364.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	528,172.66	-84,212.55		71,720.85		372,239.26
合计	528,172.66	-84,212.55		71,720.85		372,239.26

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
账龄组合	71,720.85

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
正康（义乌）猪业有限公司	拆借款	153,400,000.00		32.00%	
苏州市华统食品有限公司	拆借款	65,066,473.50		14.00%	
湖州南浔华统肉制品有限公司	拆借款	38,597,832.61		8.00%	
梨树县华统食品有限公司	拆借款	30,001,423.58		6.00%	

仙居华统种猪有限公司	拆借款	27,231,422.30		6.00%	
合计	--	314,297,151.99	--		

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,506,790,046.00		1,506,790,046.00	848,062,050.10		848,062,050.10
对联营、合营企业投资	125,009,501.29		125,009,501.29	56,625,661.77		56,625,661.77
合计	1,631,799,547.29		1,631,799,547.29	904,687,711.87		904,687,711.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华农屠宰公司	20,785,290.00	408,167.50				21,193,457.50	
绿发饲料公司	23,685,045.00	1,517,652.50				25,202,697.50	
苏州华统公司	32,422,192.50	1,263,340.00				33,685,532.50	
绿发农机公司	7,676,902.50	692,120.00				8,369,022.50	
绿发农业公司	23,848,342.62	1,353,820.00				25,202,162.62	
湖州华统公司	51,739,010.00	1,717,495.00				53,456,505.00	
台州商业公司	45,408,201.27	391,755.00				45,799,956.27	
台州华统公司	67,000,000.00					67,000,000.00	
衢州民心公司	25,225,290.00	407,680.00				25,632,970.00	
仙居华统公司	42,996,860.00	608,416.25				43,605,276.25	
苍南华统公司	20,896,860.00	5,697,187.50				26,594,047.50	
仙居绿发公司	15,309,200.00	35,000,000.00				50,309,200.00	
江苏饲料公司	4,500,000.00		4,500,000.00			0.00	
正康猪业公司	66,659,929.73	109,882.50				66,769,812.23	
建德政新公司	14,554,102.50	257,985.00				14,812,087.50	
仙居广信公司	46,195,001.50	13,582,162.50				59,777,164.00	
正康禽业公司	15,500,001.00	11,130,000.00				26,630,001.00	
兰溪丽农公司	20,558,967.50	171,990.00				20,730,957.50	

丽水农牧公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
天台食品公司	6,138,637.50	133,770.00				6,272,407.50	
衢州牧业公司	75,372,645.00	498,669,815.90				574,042,460.90	
东阳康优公司	12,816,860.00	474,435.00				13,291,295.00	
江北屠宰公司	10,656,860.00	389,886.25				11,046,746.25	
浦江六和公司	6,815,533.98					6,815,533.98	
华统贸易公司	8,850,665.00	62,107.50				8,912,772.50	
丽水华统公司	6,120,000.00					6,120,000.00	
丽水饲料公司	13,650,000.00					13,650,000.00	
河南华统公司	8,153,060.00	554,190.00				8,707,250.00	
兰溪牧业公司	34,224,400.00	16,132,112.50				50,356,512.50	
绍兴华统公司	510,000.00					510,000.00	
宁海华统公司	1,392,645.00	171,990.00				1,564,635.00	
浩强农牧公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
桐庐华统公司	3,996,860.00	547,775.00				4,544,635.00	
临安肉类公司	12,374,257.50	530,302.50				12,904,560.00	
海宁华统公司	1,448,430.00	1,857,330.00				3,305,760.00	
莘县华统公司	10,010,000.00	23,887.50				10,033,887.50	
湖北蕙民公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
梨树华统公司	50,000,000.00	509,600.00				50,509,600.00	
杭州同壮公司	1,020,000.00	5,188,075.00				6,208,075.00	
华昇牧业公司	6,000,000.00	15,745,290.00				21,745,290.00	
天台牧业公司		11,000,000.00				11,000,000.00	
浦江牧业公司		9,600,000.00				9,600,000.00	
固始牧业公司		2,100,000.00				2,100,000.00	
东阳牧业公司		11,000,000.00				11,000,000.00	
杭州贸易公司		3,523,887.50				3,523,887.50	
象山牧业公司		1,603,887.50				1,603,887.50	
仙居华农公司		4,000,000.00				4,000,000.00	
乐清牧业公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
合计	848,062,050.10	663,227,995.90	4,500,000.00			1,506,790,046.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
正大饲料公司	8,336,637.31			-49,935.98						8,286,701.33	
温氏牧业公司	48,289,024.46	70,000,000.00		-1,566,224.50						116,722,799.96	
富国超市公司											
小计	56,625,661.77	70,000,000.00		-1,616,160.48						125,009,501.29	
合计	56,625,661.77	70,000,000.00		-1,616,160.48						125,009,501.29	

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	933,358,320.91	893,590,065.01	631,116,258.48	579,168,306.51
其他业务	10,096,409.81	8,120,626.86	15,673,036.77	12,513,710.90
合计	943,454,730.72	901,710,691.87	646,789,295.25	591,682,017.41

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,853,135.61	25,619,647.34
权益法核算的长期股权投资收益	-1,616,160.48	
合计	40,236,975.13	25,619,647.34

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,645.80	
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	34,556,659.89	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,169.55	
减：所得税影响额	301,469.45	
少数股东权益影响额	4,578,933.19	
合计	29,310,733.50	--

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	5.33%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	0.170	0.170

浙江华统肉制品股份有限公司

日期：2020年8月24日