

河南华英农业发展股份有限公司

2021 年年度报告

2022-039



2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹家富、主管会计工作负责人杨宗山及会计机构负责人(会计主管人员)杨宗山声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
梁先平	董事	因公务请假	汪开江

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。公司董事会对 2021 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项出具了专项说明，独立董事及监事会对董事会的专项说明发表了意见。具体内容请查阅公司同日披露的《董事会关于 2021 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任.....	60
第六节 重要事项.....	64
第七节 股份变动及股东情况.....	106
第八节 优先股相关情况.....	113
第九节 债券相关情况.....	114
第十节 财务报告.....	115

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、经公司法定代表人签署的 2021 年年度报告原件；
- 5、以上文件备置地点：公司证券事务中心。

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
鼎新兴华	指	信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业（有限合伙），公司新控股股东
广兴投资	指	信阳市广兴股权投资管理中心（有限合伙），公司新控股股东一致行动人
华英禽业总公司	指	河南省潢川华英禽业总公司，公司原控股股东
华英樱桃谷公司	指	河南华英樱桃谷食品有限公司，公司控股子公司
丰城华英公司	指	江西丰城华英禽业有限公司，公司全资子公司
菏泽华英公司	指	菏泽华英禽业有限公司，公司全资子公司
淮滨华英公司	指	河南淮滨华英禽业有限公司，公司控股子公司
华英商业连锁公司	指	河南华英商业连锁经营有限公司，公司全资子公司
华运食品公司	指	菏泽华运食品有限公司，公司全资子公司
锦绣粮业	指	河南华英锦绣粮业有限公司，公司控股子公司
华英新塘羽绒	指	杭州华英新塘羽绒制品有限公司，公司控股子公司
华英顺昌	指	江苏华英顺昌农业发展有限公司，公司控股子公司
公司管理人	指	河南华英农业发展股份有限公司破产重整管理人
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	2021 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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 华英	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	河南省潢川县产业集聚区工业大道 1 号		
注册地址的邮政编码	465150		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	河南省潢川县产业集聚区工业大道 1 号		
办公地址的邮政编码	465150		
公司网址	http: //www.hua-ying.com		
电子信箱	huaying@hua-ying.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何志峰	刘胜龙
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	zhifenghe002321@163.com	liushenglong002321@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所: www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务中心

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
签字会计师姓名	马胜林、杨文杰

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,192,457,799.66	3,125,556,245.34	3,125,556,245.34	2.14%	5,517,686,134.68	5,517,686,134.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,538,051,831.86	-949,413,100.07	-1,143,854,474.03	-121.89%	-52,303,841.24	-52,303,841.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,049,644,943.31	-878,690,238.66	-1,067,361,267.73	1.66%	-79,846,633.85	-79,846,633.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	-284,354,252.76	-278,244,258.45	-278,244,258.45	-2.20%	658,262,072.09	658,262,072.09
基本每股收益（元/股）	-4.588	-1.777	-2.1409	-114.30%	-0.0979	-0.0979
稀释每股收益（元/股）	-4.588	-1.777	-2.1409	-114.30%	-0.0979	-0.0979
加权平均净资产收益率	-1,756.87%	-46.62%	-58.97%	-2,879.39%	-2.05%	-2.05%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年	2019 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	4,346,320,573. 95	7,174,491,692. 53	7,174,491,692. 53	-39.42%	8,344,713,588. 75	8,344,713,588. 75
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,117,041,635. 51	1,561,027,135. 23	1,366,585,761. 27	-18.26%	2,511,729,289. 41	2,511,729,289. 41

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、外部融资费用确认问题

公司及管理人本年度结合债权人申报债权和确权情况，对公司 2020 年外部融资费用确认情况进行整理计算发现，2020 年度少计提借款利息、罚息及违约金等，需要在 2020 年进行补提。因此 2020 年调增财务费用 190,581,112.71 元，调增长期应付款 126,625,191.06 元，调增其他应付款 20,882,058.69 元，应付利息 43,073,862.96 元。

2、控股股东占用资金挂账问题

经公司自查核实，2020 年末控股股东资金占用款 89,833,661.86 元未实际清偿，实际挂账在预付账款，需要在 2020 年进行调整。因此调增其他应收款 89,833,661.86 元，调减预付账款 89,833,661.86 元。

3、未决诉讼计提预计负债问题

经公司自查核实，杭州金弘三鸟羽绒制品有限公司诉杭州华英新塘羽绒制品有限公司（简称“杭州华英”）案一审民事判决书日期为 2021 年 3 月 30 日，判决杭州华英败诉，继续履行《资产重组协议》并支付违约金等 15,085,869.00 元。该事项属于资产负债表日后调整事项，应在 2020 年计提预计负债。因此调增营业外支出 15,085,869.00 元，调增预计负债 15,085,869.00 元。

4、税金计提不准确问题

公司及管理人本年度结合债权人申报债权和确权情况，对公司税金挂账情况进行核对发现，2020 年度多计提房产税、土地使用税等，需要在 2020 年进行调整。因此调减税金及附加 3,846,607.67 元，调减应交税费 3,846,607.67 元。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	3,192,457,799.66	3,125,556,245.34	无
营业收入扣除金额（元）	603,465,548.02	48,255,249.45	无
营业收入扣除后金额（元）	2,588,992,251.64	3,077,300,995.89	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	526,389,647.33	751,294,794.21	1,008,574,277.37	906,199,080.75
归属于上市公司股东的净利润	-92,631,579.37	-71,710,197.94	-61,432,419.74	-2,312,277,634.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-94,468,262.58	-73,285,697.60	-81,944,632.66	-799,946,350.47
经营活动产生的现金流量净额	-587,694.91	4,623,030.32	127,914,664.84	-416,304,253.01

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	44,984,323.67	-39,975,752.93	-7,383,544.49	主要原因为报告期内确认杭州华英新塘处置资产产生的损益。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,441,077.67	31,602,915.87	5,066,180.59	主要原因为安徽华英新塘羽绒增值税优惠政策补助 220.67 万元
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,075,532.94	59,515,683.51	24,115,690.86	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-2,884,619,581.74			主要原因，按照重整计划将亏损资产进行剥离拍卖，对相关长期资产计提减值准备，对其他应收款计提坏账准备。
债务重组损益	1,601,674,776.59			公司执行重整计划，以股份清偿债务，确

				认的重整收益。
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	117,726,199.94			公司执行重整计划，需支付的重整费用。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,734,017.73	-19,372,195.37	-1,763,767.84	主要原因：公司资产处置损失、淘汰生产性生物资产、税务滞纳金及未决诉讼事项的影响。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-101,282,059.83	15,721,558.67	
减：所得税影响额	11,788,442.08	2,818,517.09	6,679,023.66	
少数股东权益影响额（税后）	19,166,757.81	4,163,280.46	1,534,301.52	
合计	-1,488,406,888.55	-76,493,206.30	27,542,792.61	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

报告期内公司实现营业收入319,245.78万元，其中冻鸭及深加工实现营业收入131,913.17万元，占比41.32%，羽绒及相关制品实现营业收入170,315.98万元，占比53.35%。

1、肉鸭行业整体发展概况

根据国家统计局公布的数据，我国2021年禽肉产量2,380万吨，增长0.8%，占我国肉类总产量的26.78%。

肉鸭养殖与屠宰属于涉农的大民生行业，作为禽行业的重要构成部分，年产值1,000亿元以上，是中国畜牧业的支柱产业，在满足国内居民的动物蛋白需求，促进农民增收，带动贫困地区人民脱贫等方面起到至关重要的作用。

肉鸭业务按品种划分白羽肉鸭、麻羽肉鸭和番鸭，其中白羽肉鸭为主要品种。

据国家水禽产业技术体系统计的数据，2019年，白羽肉鸭出栏40.57亿只，番鸭、半番鸭出栏3.59亿只，淘汰蛋鸭1.62亿只，麻鸭出栏4.62亿只，合计50.4亿只。2020年，白羽肉鸭出栏39.7亿只，番鸭、半番鸭出栏2.67亿只，淘汰蛋鸭1.34亿只，麻鸭出栏5.79亿只，合计49.5亿只，是绝对的肉鸭世界第一大国。

肉鸭产业链主要包含种鸭繁育、商品鸭养殖、商品鸭屠宰及鸭肉深加工。肉鸭养殖经过多年发展已由家庭副业式的散养方式发展到规模化、集约化为主的养殖屠宰方式，行业市场化程度较高。我国大型肉鸭的上游养殖企业，产品以白条鸭类的初级产品为主，多供应快消品及熟食加工企业。近几年随着外部大环境的改善、产业模式的升级，很多养殖企业大力延伸产业链，通过积极的产品研发尝试拓展新的领域，拓展方向主要为调理肉食品及休闲鸭肉包装熟食等。

公司是以樱桃谷鸭加工为主，集祖代种鸭繁育、父母代种鸭、种鸡孵化、商品鸭/鸡养殖、屠宰冷冻加工、熟食加工、饲料生产、羽绒加工等系列化生产于一体的国家大型禽类食品加工企业。目前是国家级农业产业化重点龙头企业，国家扶贫重点龙头企业。2021年度冻鸭产品销售量为86,081.70吨，销售熟食12,249.50吨。

2、羽绒行业整体发展概况

羽绒是长在鹅、鸭腹部的天然纤维，程芦花状的为绒毛，成片状的叫羽毛。羽绒是最好

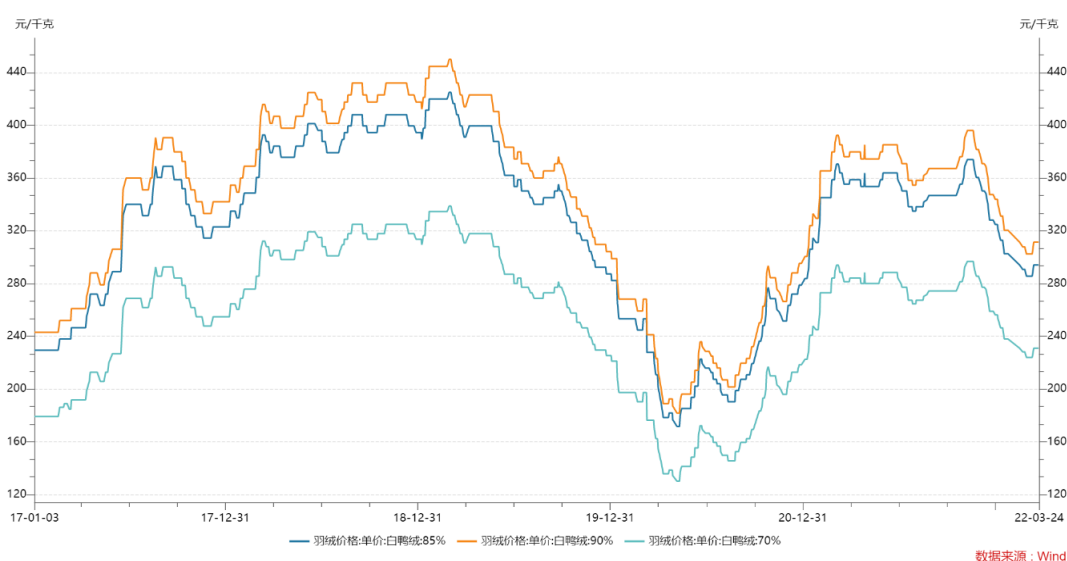
的用于人类保暖的天然材料，经过洗涤、干燥、除臭、分级等工艺处理后，制成各种羽绒制品。与人造材料相比，羽绒保暖能力是一般人造材料的三倍。

作为世界家禽养殖大国，我国鸭、鹅产量位列世界第一，丰富的羽毛资源，为我国羽绒产业的发展提供了雄厚的资源条件。国外70%以上羽绒羽毛及其制品采购于中国市场，且国内市场对羽绒羽毛的需求量也在不断增长。

我国羽绒工业发展较快，不论羽绒制品的生产、销售和进出口额，均呈大幅上升态势，根据中国羽绒工业协会2019年发布的《中国羽绒行业高质量发展白皮书》（2019），我国年产羽绒40万吨左右，其中鹅绒和鸭绒比为1:9，已经成为世界上最大的羽绒原料及制品生产国和消费市场。目前我国羽绒制品企业已经形成规模化和产业基地化，羽绒原材料产区主要分布在广西贵港市港南区、广东吴川市、浙江杭州市萧山区、安徽六安、四川成都等地，同时形成了广东吴川市、广西贵港市、浙江杭州萧山三个主要的羽绒服基地。

近三年（2019-2021）我国出口羽绒及相关制品分别39.23亿美元、28.25亿美元、33.33亿美元，为世界第一大出口国。2022年3月美国贸易代表办公室宣布，恢复部分中国进口商品关税豁免，其中就包括羽毛、羽绒及填充鸭绒或鹅绒的棉质枕头，为羽绒及制品出口增加输出动力，我国羽绒及羽绒制品出口大国的优势地位凸显，羽绒及羽绒制品的未来市场发展空间广阔。

近五年鸭绒价格走势如下：



2021年度羽绒销售量6,644吨，公司控股子公司杭州华英新塘羽绒制品有限公司中国羽绒工业协会副理事长单位，控股孙公司安徽华英新塘羽绒有限公司为2020-2021年度中国羽绒行

业出口十强企业。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

（一）报告期内公司从事的主要业务

公司的主营业务为种鸭养殖、孵化、禽苗销售、饲料生产、商品鸭屠宰加工、冻品销售、熟食、羽绒及羽绒制品生产和销售，报告期内公司调整产业结构，将营业收入占比较小的鸡产业暂停，除此之外公司主营业务及结构没有发生重大变化。

（二）报告期内公司主要经营模式

公司已建立了集祖代种鸭、父母代种鸭的养殖与孵化，商品代鸭的养殖，禽类产品及其制品的加工与销售，饲料生产与销售，羽绒及羽绒制品生产与销售的一体化业务模式。该模式有效确保了各个环节的生产供应，抵御了不同产品价格不规则波动的风险，提高了经营效率，并能从饲料生产到鸭/鸡产品销售各个环节进行有效的食品质量安全监控，确保了公司产品的品质与安全。

1、祖代种鸭的经营模式

公司自英国樱桃谷农场中国区下属公司购入祖代樱桃谷鸭苗，在公司祖代鸭场育雏、育成、产蛋、孵化出父母代种鸭苗。一部分父母代种鸭苗按市场价格对外销售，其余内部供应给公司种鸭场（父母代种鸭的养殖孵化场）留种，用以繁育商品代鸭苗。该环节所需饲料全部由公司饲料厂提供。

2、父母代种鸭经营模式

留种父母代樱桃谷鸭苗在公司种鸭场育雏、育成、产蛋、孵化出商品代鸭苗。一部分商品代鸭苗对外销售给其他养殖企业和个人（统称为“外销”），其余供应给“基地养殖场（户）”及“合同养殖场（户）”进行养殖（统称为“自用”）。

3、商品鸭养殖模式

公司商品鸭养殖主要分为两种类型：一是基地养殖场（户）养殖，公司将自建的养殖基地提供给养殖场（户），与养殖场（户）签订合同，按照核定价格向养殖场（户）提供饲料、鸭苗、防疫用药等，并提供技术指导与服务，养殖场（户）按照标准化养殖程序进行饲养，养成后由公司按事先约定的价格回购商品成鸭，该类养殖场（户）称为基地养殖场（户）；二是合同养殖场（户）养殖，养殖场（户）在公司的指导下自行建设养殖场，后续程序与基地养殖场（户）基本相同，即自公司处购买饲料、鸭苗后饲养，公司提供防疫及养殖技术指

导，商品成鸭由公司回购，该类养殖（场）户称为合同养殖场（户）。

按合同约定，公司有义务回购养殖场（户）的商品成鸭。公司以高于市场价格向养殖场（户）提供鸭苗及饲料，也以高于市场价格回收商品成鸭。该定价政策在保证养殖场（户）的合理利润区间的同时，又能鼓励养殖场（户）履行其销售合约中的承诺，保证公司商品成鸭的稳定供应。

公司商品鸭养殖主要分布在河南省信阳市、山东省菏泽市、江西省丰城市

4、羽绒的经营模式

公司羽绒原材料原毛的来源主要有两个渠道，一公司屠宰场将屠宰完成后的鸭毛归集处理，内部运送至羽绒加工的子公司，二由公司羽绒加工的子公司向国内大型商品鸭屠宰企业收购原毛。由羽绒加工的子公司根据排单计划进行生产销售。

公司也会根据自身产能利用情况及鸭毛、羽绒的市场行情，综合判断，适当对外销售原毛。

5、饲料的经营模式

公司饲料厂购进饲料原料进行加工，根据鸭不同生长阶段营养需求，生产不同品种的饲料。成品饲料大部分供应给公司种禽养殖场、基地养殖场（户）、合同养殖场（户），其余饲料对外销至其他养殖企业或农户。

6、冻鸭的经营模式

公司总部加工厂按照核定价格回购基地养殖场（户）及合同养殖场（户）育成的合格商品成鸭，公司除自己养殖外根据市场价格变化也对外采购少部分成鸭，经屠宰加工制成冻品及生鲜制品。冻品及生鲜制品一部分自用，做熟食生产原料；另一部分通过经销商或直接销往终端客户。同时，公司拥有日本、韩国、欧盟等多个国家及地区冻品制品的出口资格，根据市场行情向境外客户直接销售。

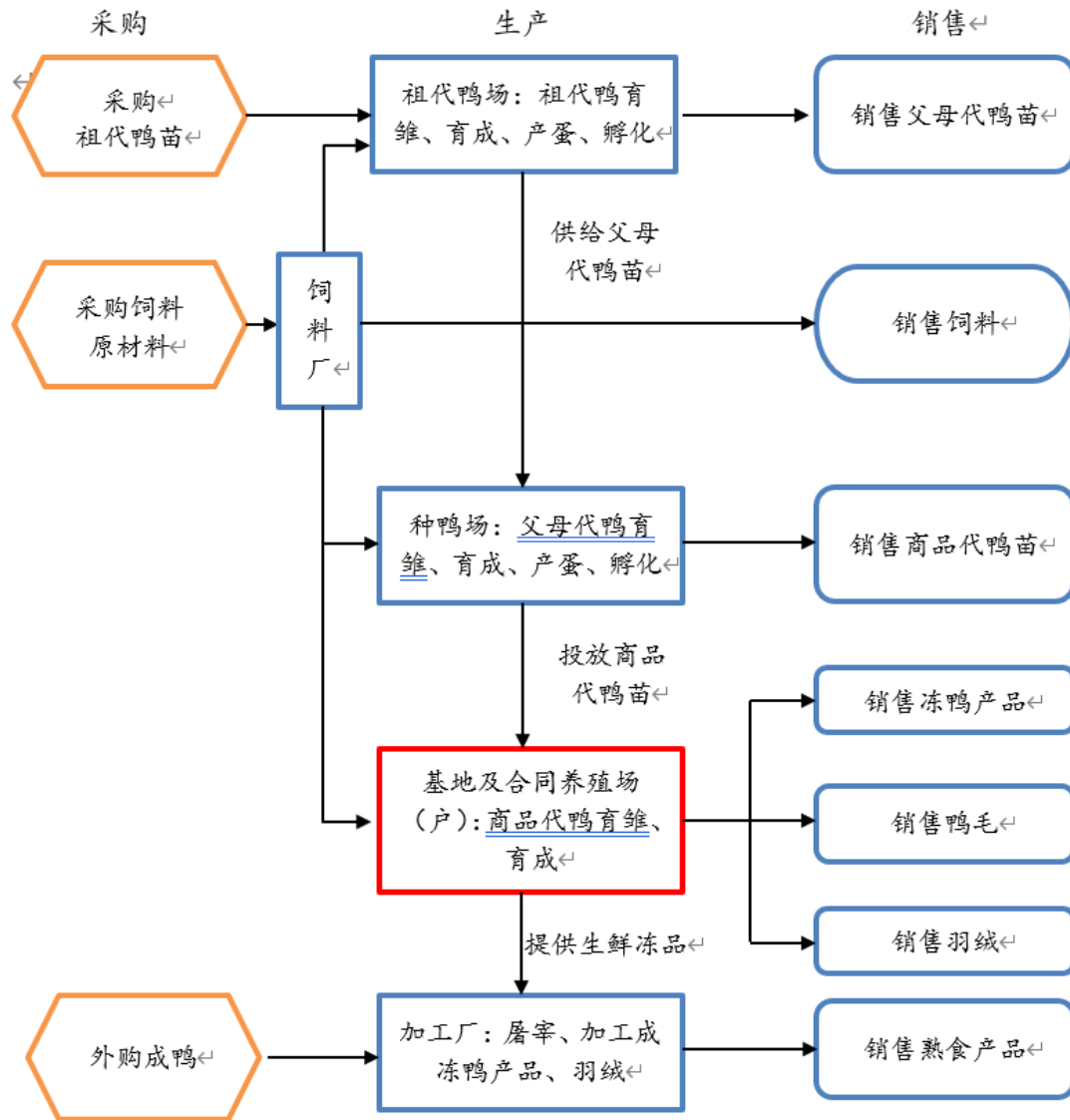
7、熟食的经营模式

公司子公司樱桃谷食品公司从公司加工厂采购生鲜品或冻品进行深加工，大部分深加工产品如低温速冻熟食产品出口至日本、韩国、欧盟、香港、中亚、非洲等地区，其他深加工产品在国内销售。

报告期内公司主要业务经营模式没有发生重大变化。

（三）报告期内公司主要业务流程

公司拥有完善的采购、生产、销售体系，其整体业务流程如下：



注：上述红框中养殖环节主要交给养殖场（户）养殖

1、饲料生产加工流程



2、鸭苗孵化工艺流程



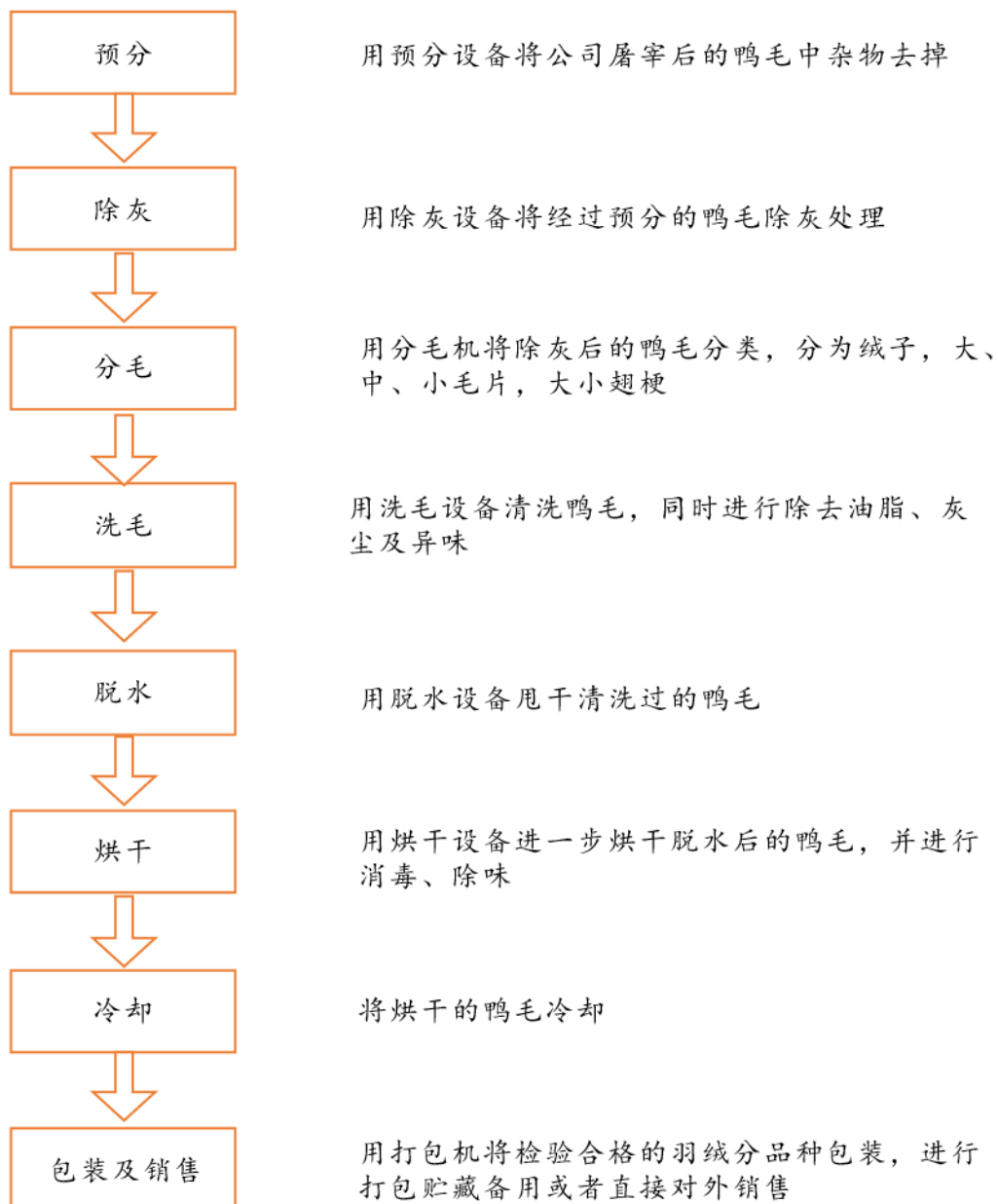
3、生鲜及冷冻产品生产流程



4、熟食加工流程



5、羽毛制造加工流程



（四）报告期内公司主要采购模式

1、采购品种

对应于各个生产环节，公司采购的品种主要包括樱桃谷祖代种鸭苗、饲料原料、成鸭。

2、采购模式

（1）祖代种鸭苗采购

公司从英国樱桃谷农场中国区下属公司采购樱桃谷祖代种鸭苗。

（2）饲料原材料采购模式

公司饲料生产所需原料主要为玉米、小麦和豆粕，玉米和小麦主要提供能量，两者存在一定的替代性，豆粕则主要提供蛋白质。采供业务部主要根据公司养殖管理部门下达的饲料月度生产计划和饲料配方数据库制定原料采购计划并报采购管理部，由采购管理部负责招标比价，采供业务部接到招标结论后联系供应商签订合同、按使用单位需求计划，明确专人进行货物稽催、每日到厂业务协调服务、月底入账结算，按时、按质、按量保证生产供应；豆粕采购主要通过招标的方式进行，玉米和小麦则主要通过国储拍卖方式购买，不能满足生产需要的部分通过招标方式购买。

（3）成鸭采购模式

公司生产冻鸭产品的成鸭来源分为两类：一是来自于基地养殖场（户）养殖，二是来源于合同养殖场（户）养殖。

其中，“基地养殖场（户）”及“合同养殖场（户）”为主要来源，其育成的合格商品成鸭按核定价格（由向养殖场（户）提供商品鸭苗及饲料的价格加上养殖场（户）合理毛利构成）由公司回购后，公司结算中心与养殖场（户）办理货款结算。公司通过多年养殖经验的积累，已经掌握了不同日龄成鸭的料肉比及单只体重指标，并通过定期对理论指标与实际养殖水平进行对比测试，同时根据向养殖场（户）供应鸭苗、饲料价格和养殖技术指标及设定的养殖场（户）的毛利，确定向农户收购成鸭的收购成本。养殖场（户）交售成鸭时公司应该支付给养殖场（户）的款项并不直接支付，而是仍然作为预收款处理，投放下一批鸭苗、饲料时再冲减该预收款，依此循环滚动使用，通过成鸭结算，对于实现效益的，将余款支付给养殖场（户）作为其养殖利润，对于少量养殖效益不佳甚至亏损的，养殖场（户）存放于公司的款项不足购买鸭苗、饲料款项金额时，则由养殖场（户）补足。通过此种方式回购的成鸭，能够实现养殖全流程管控，保障食品安全。

（五）报告期内公司主要产品销售模式

1、生鲜、冻品及熟食销售模式

公司食品产品以出口业务与内销业务两大主导业务模式经营，其中出口业务以大客户订单制为主，严格按照客户委托订单要求进行专业化加工定制，并为客户提供标准化服务供应

链，出口产品符合进口国的准入标准和检验检疫要求。产品远销到韩国、日本、新加坡、新西兰、欧盟等多个国家，华英主导肉鸭系列产品在日本、韩国市场占有率均达到50%以上。

内销业务以经销商代理制为主，以肉鸭为主导的调理制品、血制品、休闲食品三大系列主销产品。公司制定全国统一经销价、经销代理商管理维护机制、品牌化推广服务体系。在国内培育并持续开发特定渠道的经销代理商，签订年度经销商合作协议。公司对于签订合作协议的经销商实行目标考核管理，实行区域保护与品牌推广支持，每年度达成目标考核的经销商进行一定比例的返点奖励。对于未达成年度目标考核的经销商，公司将取消经销商资格。部分新开发并具备特定渠道实力的新进经销代理商，公司经实地综合评定，签订合作代理协议，灵活出台“一场一策”市场营销分级政策，对其所辖区域终端渠道给予额定比例的品牌扶持。

公司内销业务另有全国头部商超、新零售及连锁餐饮类客户定制化业务合作，为麦德龙、盒马鲜生、统一、永辉、中百商超、胖东来、京东、天猫、每日优鲜等客户，以及连锁餐饮海底捞、回味、小龙坎等，提供灵活定制化产品，增加产品市场份额。

2、羽绒销售模式

公司羽绒产品以出口业务与内销业务两大主导业务模式经营，均采用以销定产的销售模式，根据客户的需求及对羽绒的品质规格等要求，进行生产销售。

公司羽绒产品出口占比50%，内销市场中公司与50%的一线品牌均有供货关系。

（六）报告期内，公司未出现重大流行疫病或重大动物疫情。

（七）报告期内，未发生对公司业务造成重大影响的自然灾害。

三、核心竞争力分析

1、全产业链及一体化优势

我国禽类养殖、屠宰及加工企业众多，规模普遍较小，缺乏规模效应。公司经过多年的发展，目前已形成集祖代和父母代种鸭的养殖、孵化、商品代鸭的养殖、禽肉产品及其制品的加工与销售以及饲料生产为一体的禽类产品生产企业。同时，由于农产品价格具有周期性较大幅度波动的特点，公司可结合多年积累的行业经验根据短期市场需求结构的变化主动调节鸭苗、冻品及熟食等产业链上各类产品的生产及销售比例，充分发挥一体化优势，在成本控制、抵御行业经济周期风险等方面具有明显竞争优势。

2、品牌优势

公司为国内鸭行业首家上市企业，公司拥有的“华英牌”商标在整个行业具有较高的知名

度和美誉度。公司曾先后荣获“中国名牌”、“无公害农产品”、“中国名牌农产品”、“中国驰名商标”、“全国质量管理先进企业”、“全国食品安全示范企业”、“中国食品工业百强企业”、“中国最受尊敬的鸭肉企业”、“中国质量诚信企业”、“国家级粮油及肉类进出口业务备案资格”、“国家级出口鸭肉示范区”、“中国最受消费者喜爱的五大鸭肉品牌”、“全国食品工业优秀龙头企业”、“中国畜牧行业先进企业”、“中国肉类食品行业最具价值品牌企业”、等国家级荣誉称号，同时还获得“河南省2013年度百强企业”、“河南省首批139个省农业产业集群之一”、“河南国际知名品牌”、“河南省重点企业环境信用5A级诚信企业”等十多项省级荣誉。2015年公司成为上合组织政府首脑会议官方唯一指定鸭肉供货商。2018年先后荣获“中国农业卓越贡献企业”、“全国民族特需商品定点生产企业”等10余项国家级及省部级荣誉。2019年华英鸭获得了中国绿色食品发展中心绿色食品认证证书，并且在第22届中国农产品加工洽谈会（驻马店）上获得金质产品奖；华英成为第七届世界军人运动会（武汉）、第11届全国少数民族传统体育运动会（郑州）等大型赛会的唯一禽肉产品指定供应商；华英的无疫小区顺利通过国家农业农村部评估验收，这也是国内鸭行业唯一一家获此殊荣的企业。集团还先后荣获了“全国农业产业化龙头企业500强”、“中国肉鸭影响力企业”、“省社会扶贫先进单位”等多项国家级及省部级荣誉。2022年在北京举办的冬奥会，公司被确定为指定鸭肉产品供应商。

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

同时公司董事长被评为“新一届中国畜牧业协会理事会主席团副主席”、第五届中国上市公司领袖峰会“最佳上市公司董事长”、“河南省食品安全协会名誉会长”、“中国食品工业改革开放40周年功勋企业家”等荣誉称号。

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

3、质量和食品安全优势

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

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

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

4、销售网络优势

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

5、出口内销互补优势

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

公司控股孙公司安徽华英新塘羽绒有限公司为2020-2021年度中国羽绒行业出口十强企业。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司销售冻鸭产品86,081.70吨，销售熟食12,249.50吨，销售羽绒6,643.50吨；公司实现营业收入319,245.78万元，较上年同比增加2.14%；归属于上市公司股东的净利润-253,805.18万元，较上年同比增亏121.89%。

报告期内公司亏损主要原因是，因为公司执行重整计划拟处置非保留资产，因此相关资产计提资产减值合计约29.48亿元。

除去外在因素影响，公司报告期内营业收入较上年同期增长2.14%，营业成本较上年同期降低11.89%，主营业务还具备较强的盈利水平，经过重整后，公司甩掉往年的包袱，轻装上阵，综合盈利能力将会得到大幅提升。

报告期内公司重点工作开展情况：

1、基本完成重整相关工作

2021年度公司在相关方的支持下，依法进行司法重整，并于2022年4月14日重整计划执行完毕。重整完成后，甩掉了历史遗留的包袱，有效的改善了公司资产负债结构，降低了有息负债，为未来公司主营业务顺利开展打下了坚实的基础。

通过实施重整，公司引入了产业投资人鼎新兴华及以信阳市当地国资为主的财务投资人，随着债务危机的化解，基本面的改善，以及产业投资人未来对羽绒及制品板块带来的优质行业资源，公司将围绕“鸭+羽绒”双主业经营，狠抓生产及管理，使公司持续健康发展。

2、聚焦主营，降本增效

(1) 按照上级党委政府关于“六稳、六保”指示要求，报告期内公司竭尽全力保障生产经营稳定有序运转，主营业务收入与上年相比小幅增长；

(2) 全力做好各环节增收节支工作，大幅度压缩非经营性开支及费用，通过减员降费、挖潜增效等措施，确保公司高效运作，同时保持公司管理层、核心管理团队及员工的稳定；

(3) 报告期内，公司董事会通过盘活公司及子公司低效资产，提升资产运营效率；千方百计筹措资金，并积极争取上级政府及金融部门支持，以保证公司对生产经营流资需求。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,192,457,799.66	100%	3,125,556,245.34	100%	2.14%
分行业					
畜牧业	3,192,457,799.66	100.00%	3,125,556,245.34	100.00%	2.14%
分产品					
冻鸭产品	812,777,955.27	25.46%	1,189,138,416.49	38.05%	-31.65%
熟食	506,353,780.84	15.86%	471,486,987.74	15.08%	7.40%
鸭苗	6,909,293.81	0.22%	78,350,442.56	2.51%	-91.18%
鸡苗		0.00%	2,260,629.42	0.07%	-100.00%
鸭毛	119,166,644.64	3.73%	108,883,795.71	3.48%	9.44%
饲料	265,803.08	0.01%	42,577,977.08	1.36%	-99.38%
种蛋	1,057,885.10	0.03%	7,378,553.63	0.24%	-85.66%
羽绒	1,703,159,827.88	53.35%	1,123,754,854.49	35.95%	51.56%
羽绒制品		0.00%	53,469,338.77	1.71%	-100.00%
仓储收入	12,889,984.02	0.40%	17,226,845.46	0.55%	-25.18%
租赁收入	8,841,884.12	0.28%	10,509,080.20	0.34%	-15.86%
销售原材料	3,233,399.80	0.10%	1,915,336.08	0.06%	68.82%
托市粮购销	17,383,392.24	0.54%	18,603,987.71	0.60%	-6.56%
提供劳务收入	417,948.86	0.01%		0.00%	100.00%
分地区					
国内	2,629,455,047.04	82.36%	2,702,120,338.71	86.45%	-2.69%
出口	563,002,752.62	17.64%	423,435,906.63	13.55%	32.96%
分销售模式					
直销模式	1,993,217,268.26	62.44%	1,298,274,048.66	41.54%	53.53%
经销模式	1,199,240,531.40	37.56%	1,827,282,196.68	58.46%	-34.37%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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						
畜禽行业	3,192,457,799.66	3,132,798,761.08	1.87%	2.14%	-11.89%	15.63%
分产品						
冻鸭产品	812,777,955.27	909,642,217.86	-11.92%	-31.65%	-36.75%	9.02%
熟食	506,353,780.84	446,003,006.17	11.92%	7.40%	11.89%	-3.53%
鸭毛	119,166,644.64	95,487,304.64	19.87%	9.44%	-36.75%	58.52%
羽绒	1,703,159,827.88	1,627,352,554.57	4.45%	51.56%	34.09%	12.45%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
畜牧业	销售量	元	3,104,681,434.09	3,125,556,245.34	-0.67%
	生产量	元	3,091,679,564.12	2,534,713,575.37	21.97%
	库存量	元	422,499,061.82	435,500,931.79	-2.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

一是受流动性紧张影响，公司种蛋、鸭苗、冻鸭产品生产量和销售量较上年减少；二是市场价格回暖，报告期内羽绒销售收入大幅增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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	鸭苗	77,319,588.52	8.50%	121,521,684.97	8.45%	-36.37%
冻鸭产品	商品鸭养殖消耗饲料	637,659,194.72	70.10%	1,004,818,950.13	69.87%	-36.54%
冻鸭产品	养殖费用	63,765,919.47	7.01%	104,264,167.57	7.25%	-38.84%

冻鸭产品	包装物	23,650,697.66	2.60%	36,384,599.17	2.53%	-35.00%
冻鸭产品	燃动力	38,295,937.37	4.21%	61,983,249.97	4.31%	-38.22%
冻鸭产品	人工费	55,488,175.29	6.10%	85,568,523.73	5.95%	-35.15%
冻鸭产品	制造费用	13,462,704.82	1.48%	23,585,273.77	1.64%	-42.92%
冻鸭产品	合计	909,642,217.86	100.00%	1,438,126,449.31	100.00%	-36.75%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	552,278,457.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.30%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	240,888,308.85	7.55%
2	第二名	84,665,918.17	2.65%
3	第三名	78,642,943.89	2.46%
4	第四名	76,591,526.31	2.40%
5	第五名	71,489,760.01	2.24%
合计	--	552,278,457.23	17.30%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	474,224,844.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.14%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	124,596,573.72	3.98%
2	第二名	99,474,374.90	3.18%
3	第三名	92,385,986.87	2.95%
4	第四名	91,370,463.97	2.92%
5	第五名	66,397,444.69	2.12%
合计	--	474,224,844.15	15.14%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	40,404,562.24	93,443,501.43	-56.76%	主要是本年度产品运输费用较上年同期减少所致。
管理费用	465,661,086.78	155,298,882.54	199.85%	主要原因：1、执行重整计划计提的职工薪酬、破产费用等大幅增加；2、报告期内因资金问题公司的产能利用率较低，部分闲置资产的折旧增加了管理费用。
财务费用	360,620,622.30	397,494,708.50	-9.28%	主要原因：2021 年度有息负债规模有所减少及 11 月 20 日公司进入破产重整程序，之后的部分借款将不再计提利息。
研发费用	937,994.54	4,096,342.54	-77.10%	主要是子公司新产品研发费用的投入较去年同期减少。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,248,043,170.08	4,418,067,878.74	-26.48%
经营活动现金流出小计	3,532,397,422.84	4,696,312,137.19	-24.78%

经营活动产生的现金流量净额	-284,354,252.76	-278,244,258.45	-2.20%
投资活动现金流入小计	3,705,904.24	848,644,716.00	-99.56%
投资活动现金流出小计	12,046,499.48	86,052,834.83	-86.00%
投资活动产生的现金流量净额	-8,340,595.24	762,591,881.17	-101.09%
筹资活动现金流入小计	1,285,082,686.44	2,201,504,473.93	-41.63%
筹资活动现金流出小计	911,419,950.85	2,901,011,175.07	-68.58%
筹资活动产生的现金流量净额	373,662,735.59	-699,506,701.14	153.42%
现金及现金等价物净增加额	79,317,348.03	-214,585,013.44	136.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动现金净流量较上年同期减少101.09%，主要是2020年度定期存单到期解付；
- 2、筹资活动现金净流量较上年同期增加10.73亿元，增幅153.42%，主要筹资流出较去年大幅减少；
- 3、现金及现金等价物较上年同期增加2.94亿元，增幅136.96%，主要是筹资活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内现金流量净额与本年度利润存在差异主要原因为根据《重整计划》约定公司拟处置非保留资产，根据会计准则及中国证监会、深圳证券交易所的规定，计提资产减值损失29.49亿元；因执行《重整计划》确认重整损益16.02亿元。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,589,095,413.97	-62.75%	主要原因公司执行重整计划确认的投资收益。	否
资产减值	-1,763,857,775.40	69.65%	根据《重整计划》对拟处置非保留资产计提减值准备。	否
营业外收入	23,202,063.81	-0.92%	主要是本期将无需支付的应付款 2,290.23 万元记入营业外收入。	否

营业外支出	374,778,552.33	-14.80%	主要原因：公司资产处置损失、淘汰生产性生物资产、税务滞纳金及未决诉讼事项的影响。	否
-------	----------------	---------	--	---

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	919,819,528.97	21.16%	234,698,093.43	3.24%	17.92%	主要是报告期内收到重整投资款 7.55 亿元
应收账款	429,765,460.46	9.89%	405,715,870.14	5.60%	4.29%	
存货	420,171,510.22	9.67%	435,500,931.79	6.01%	3.66%	
投资性房地产	24,464,796.39	0.56%	27,584,207.55	0.38%	0.18%	
长期股权投资	25,861,076.91	0.60%	185,212,806.98	2.56%	-1.96%	主要是根据重整计划将拟处置的长期股权投资分类至持有待售资产列报。
固定资产	1,394,375,901.65	32.08%	2,058,417,307.20	28.41%	3.67%	主要原因：一是公司报告期内公司及子公司处置固定资产；二是计提的部分固定资产减值；三是根据重整计划将拟拍卖的子公司固定资产分类至持有待售资产列报。
在建工程	9,437,116.09	0.22%	36,987,737.91	0.51%	-0.29%	主要是公司尉氏县绿色养殖场工程等项目完工转入固定资产。
使用权资产	72,240,411.47	1.66%	72,013,087.81	0.99%	0.67%	
短期借款	15,000,000.00	0.35%	1,744,366,413.89	24.07%	-23.72%	主要是根据重整计划清偿了公司的短期借款
合同负债	155,826,133.00	3.59%	154,182,247.03	2.13%	1.46%	
长期借款		0.00%	194,549,966.67	2.68%	-2.68%	主要是根据重整计划清偿了长期借款
租赁负债	74,319,586.15	1.71%	67,735,175.55	0.93%	0.78%	
其他应收款	182,914,339.73	4.21%	1,348,139,260.49	18.60%	-14.39%	根据重整计划，公司将拟处置的非保留其他应收款项计提坏账准备。

持有待售资产	452,423,596.96	10.41%		0.00%	10.41%	主要是根据重整计划将拟处置的资产，在持有待售资产列报。
无形资产	188,163,361.74	4.33%	1,421,846,689.18	19.62%	-15.29%	主要是根据重整计划将拟处置的子公司无形资产分类至持有待售资产列报。
应付票据	63,600,000.00	1.46%	357,488,509.24	4.93%	-3.47%	主要原因一是公司以银行存款偿还部分应付票据；二是根据重整计划清偿了公司部分应付票据。
应付账款	344,916,968.16	7.94%	503,266,266.45	6.94%	1.00%	主要是根据重整计划清偿了公司部分应付账款。
应付职工薪酬	244,950,518.93	5.64%	96,562,518.33	1.33%	4.31%	主要是报告期内增加的未支付薪酬。
其他应付款	641,605,947.06	14.76%	952,449,834.37	13.14%	1.62%	主要是报告期内确认杭州华英新塘处置资产事项。
一年内到期的非流动负债	39,709,475.34	0.91%	1,060,690,629.08	14.64%	-13.73%	主要是根据重整计划清偿了一年内到期的长期借款和长期应付款。
长期应付款	922,161,319.52	21.22%	177,625,191.06	2.45%	18.77%	依据重整计划，将部分债权以留债方式延期受偿或以该财产处置变现款受偿，列报至长期应付款。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金	743,404,087.51	管理人账户专用资金，银行承兑汇票，出口结汇保证金以及银行活期存款冻结资金
投资性房地产	24,464,796.39	设定抵押取得银行借款
固定资产	436,577,645.33	设定抵押取得银行借款
无形资产	1,013,863,118.70	设定抵押取得银行借款
子公司股权	557,000,000.00	以持有控股子公司股权质押取得银行借款
合计	2,775,309,647.93	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	83,902.97	0	83,921.63	0	0	0.00%	4.88	闲置	4.88
合计	--	83,902.97	0	83,921.63	0	0	0.00%	4.88	--	4.88

募集资金总体使用情况说明

公司 2016 年非公开发行股票募集资金总额 83902.97 万元，净额 83792.97 万元，截止 2021 年末，补充流动资金金额为

48,921.63 万元，偿还银行贷款金额为 35,000 万元，合计为 83,921.63 万元，超出募集资金总额部分为利息收入。募集资金的使用严格按照约定使用，未发生变更募投项目事项。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南华英櫻桃谷食品有限公司	子公司	熟食制品	1017 万美元	19,834.71	12,901.13	20,420.54	1,277.38	889.67
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	子公司	生产、加工：羽毛、羽绒、羽绒制品、家用纺织品及包装袋	25000	115,215.2	40,603.83	170,325.54	3,239.31	3,238.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、未来发展战略

公司通过实施重整优化业务布局，处置与主营无关的低效资产，明确鸭养殖全产业链作为核心主业，整合经营资源并投入到核心业务，重点提升熟食和羽绒等后端产品的附加价值和盈利能力，形成具有竞争优势的核心主营业务。公司未来发展结合实控人在羽绒行业的优势资源，打造“鸭+羽绒”双主业产业格局，为公司恢复盈利能力，奠定“好起来、飞起来”的基础。

2、2022年公司规划

（1）内部管理

2022年公司将完成新老领导班子交接工作，开展新一届董监高换届选举工作，完善内部结构治理，深化管理体制变革，提升公司的管理效率；

（2）经营规划

由于近两年公司资金紧张，鸭养殖环节产能利用率严重低下，引起下游屠宰、熟食端产能利用率不足，从而导致各个环节的边际成本处于高位，陷入恶性循环。2022年公司通过处置低效资产及非主营子公司股权，同时，利用重整投资人的投资款及处置回款快速恢复公司的生产，通过处置低效产能，补充祖代、父母代种鸭及商品鸭的养殖，双向提升产能利用率，最大程度降低营业成本，增强公司鸭养殖、屠宰环节的盈利能力。

近年羽绒行业相对较为景气，公司2022年度将在做好体系内羽绒加工制造的基础上，充分利用实际控制人的行业内资源优势，争取让羽绒及制品板块在本年度获得快速发展，增加公司的核心竞争力，为公司全体股东创造更多的收益。

（3）恢复公司融资能力

通过实施破产重整，公司的资产负债结构得到有效的改善，长借及短借均大幅度下降，公司2022年度将以“狠抓管理，优化主业”为前提，重新树立公司在资本市场的信誉，为后续公司股权融资及债权融资打下基础，恢复公司的融资能力，为公司未来做大做强做好准备工作。同时，公司亦将充分利用财务投资人的优势，为公司协调政策、税收及融资等支持，助力华英农业尽快实现“好起来、飞起来”的战略目标。

3、公司面临的风险及应对措施

（1）鸭肉价格波动的风险

鸭肉价格的波动对公司业绩有较大影响，若鸭肉销售价格出现大幅下降或上涨幅度小于成本上涨幅度，公司未来业绩存在难以持续增长甚至下降的风险。针对该风险，公司应对措施有：

一是继续加强质量管理，提高鸭肉产品质量，提升鸭肉产品市场竞争力。

二是根据市场需求，开发鸭肉新品牌，丰富鸭肉产品品类。

三是加大鸭肉向熟食深加工比重，提高产品综合利润率和附加值。

四是继续开发销售市场，逐步达到销售到终端，提高产品盈利能力。

五是根据鸭苗外销和养殖调节功能，如果屠宰效益低于鸭苗外销效益时，可减少养殖屠宰量，加大鸭苗外销量。

（2）原材料价格波动的风险

公司生产所需原料主要为玉米、小麦、豆粕等产品，由于农产品产量、质量和价格均在较大不确定性。公司生产所需原料主要为玉米、小麦、豆粕等产品，由于农产品产量、质量和价格均在较大不确定性。2021年以来饲料原料价格大幅上涨，对公司成本控制严重不利。如果后期持续出现大幅波动，会给公司未来经营业绩带来较大影响。针对该风险，公司应对措施有：

一是保持合理或相对充裕的原料库存，抵御原料价格剧烈上涨的风险。

二是在玉米收割季度，价格一般相对较低，公司会大量收购合格玉米。

三是紧抓国家政策粮时机，大量竞拍储备粮。

四是丰富原料采购模式，根据原料价格趋势，择机与合作方签订合同，委托收购。

（3）发生疫病和药残的风险

禽流感病毒，可在家禽之间传播并有可能感染人类，为控制疫情的广泛传播，疫区及其规定区域内家禽将被销毁。近年来，包括亚洲在内的全球许多国家均出现过禽流感等禽类疾病。研究证明，人类对禽流感病毒并不易感，但公众的恐慌心理可能造成禽流感期间鸡鸭等禽肉产品的销量下降。公司以种禽孵化、商品禽养殖、屠宰加工及其制品的生产和销售以及饲料生产为主营业务，如果我国再次大范围暴发禽流感，公司的产品销售包括产品出口业务都可能受到影响。

针对疫病和药残的风险，公司的措施主要是：

一是公司根据《动物防疫法》、《国家动物疫病强制免疫计划》等有关规定，对种禽和

商品禽实强制性100%免疫（出口备案养殖场的禽只经河南省牧局批准后可不实免疫），在《高致病性禽流感防治技术规范》（农办牧[2002]74号）、《禽产地检疫规范》（GB16549）等标准和规范的基础上制订了《兽医卫生防疫手册》和《兽医体系管理手册》，以种禽无特定疫病发生、商品禽无一、二类禽病感染为防疫目标，建立了由兽医总监、部门兽医、基层兽医组成的三级兽医管理体系和重大疫情预警制度。公司严格执行各项生物安全管理制度，各养殖场实行封闭管理，对进场人员、车辆、物品进行严格消毒，对病、死禽和废弃物进行无害化处理，实行“全进全出”饲养模式，每批禽出栏后进行全面的清理和空舍消毒。目前公司每个养殖场、屠宰加工厂各生产线均配备驻厂（场）兽医，养殖场驻场兽医每天巡检禽群，发现可疑禽只后按规定程序进行剖检诊断，必要时送实验室检测确诊，对病禽进行隔离治疗。每批禽出栏前提前向畜牧部门申报进行产地检疫，检疫合格后方可出栏。

二是公司根据《兽药管理条例》、国家质量监督检验检疫总局发布的《禁用药物名单》、《允许使用药物名单》、农业部发布的《食品动物禁用的兽药及其他化合物清单》以及部分国家和地区明令禁用或重点监控的兽药及其他化合物清单制订了《药残控制管理手册》。公司严格实施“五统一”养殖管理模式，统一雏苗投放、统一饲料供应、统一防疫消毒、统一用药以及统一屠宰加工，从源头和养殖过程控制疫病及药物残留，公司制定了养殖允许用药目录，养殖用药全部由公司统一购进，药品中心负责采购药物的质量把关工作，禁止采购违禁药品、伪劣药品或成分不明的药品，并负责开具用药处方、审核驻场兽医用药处方以及用药的建档和管理工作。驻场兽医负责指导和监督养殖场按要求使用药品，养殖场按照农业部《畜禽标识和养殖档案管理办法》要求建立养殖档案，保证每批禽群相关信息的可追溯性，每批禽源用药情况等信息均由驻场兽医记录于养殖档案。检验中心按相关规定对产品残留控制工作进行抽查，以验证养殖过程中的残留控制工作落实情况。

（4）汇率波动等金融风险

由于公司出口业务营收占公司营业收入的17.64%，且在境外销售通常以美元定价结算，人民币兑美元汇率波动，将直接影响公司的利润，对公司盈利状况有一定的影响。

针对该风险公司的应对措施：

公司密切关注国内外市场环境的变化和汇率的变动，加强对汇率的研究分析，尽可能降低汇率波动带来的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 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，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，证监会有关规章、规范性文件等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决、提案程序。平等对待所有股东，充分运用现代信息技术手段，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益；通过聘请律师出席见证，保证了每次股东大会的召集、召开和表决程序的合规性。报告期内，公司共召开1次股东大会及1次出资人会议，涉及审议《公司2020年度董事会工作报告》、《公司2020年度监事会工作报告》、《公司2020年年度报告及摘要》、《公司2020年度财务决算报告》、《关于公司续聘2021年度审计机构及内部控制审计机构的议案》、《关于独立董事辞职及公司补选独立董事的议案》、《河南华英农业发展股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》等。

2、关于控股股东与上市公司关系

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

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关法律法规的选聘程序选举董事。报告期内，董事会由9

名董事组成，3名独立董事（其中1名为会计专业人士）。报告期内，公司共召开7次董事会会议，审议了涉及2020年年度报告、续聘2021年度审计机构及内部控制审计机构、独立董事辞职及公司补选独立董事、聘任公司董事会秘书等事宜。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集、召开董事会，执行股东大会决议并依法行使职权。公司全体董事认真出席董事会并积极参加股东大会，同时积极参加相关知识的培训，不断加深有关法律法规知识的学习，以诚信、勤勉、尽责的态度履行相应职责。独立董事切实履行独立职责，维护公司整体利益，特别是保障了中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会

报告期内，监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事。报告期内，公司共召开3次监事会会议。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会，各位监事能认真履行职责，通过列席股东大会、董事会、召开监事会等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，对公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行监督。

5、关于公司经理层

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

6、关于绩效评价与激励约束机制

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

7、关于相关利益者

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

8、关于信息披露管理及透明度

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务独立情况

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

2、资产独立情况

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

3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定聘任或选举产生，公司董事长及总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职

在发行人工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司推选及任免董事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定及程序进行，不存在控股股东及实际控制人利用其控股股东的地位，干预公司董事会及股东大会已作出的人事任免决议的情形。

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

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

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	实际控制人	实际控制人许水均控制的企业及张勇控制的企业	其他	2022年2月28日，鼎新兴华与广兴投资成公司的控股股东及一致行动人，许水均先生及张勇先生分别作为鼎新兴华及广兴投资的实控人，其二人控制企业的经营范围与公司部分业务存在重叠。	对于现有的同业竞争问题，许水均及张勇承诺自本承诺函出具之日起36个月内，在法律法规允许的范围内，适时启动以下方案中具有可操作性的一种或几种方案，以解决现存的同业竞争问题：1、通过业务区域划分、业务类型划分、业务	报告期内暂无进展。

					托管等方式解决两者之间的同业竞争；2、通过资产并购重组等方式调整双方业务范围以解决两者之间的同业竞争；3、其他符合法律法规要求并能有效解决同业竞争问题的措施。
--	--	--	--	--	---

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	23.28%	2021 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 27 日	《公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-039）披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
出资人组会议	临时股东大会	32.75%	2021 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 23 日	《出资人组会议决议公告》（公告编号：2021-085）披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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	本期减持股份数量	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	----------	----------	-----------	----------	-----------

							(股)	(股)				
曹家富	董事长	现任	男	70	2014年 03月28 日	2020年 04月26 日	3,299,000	0	0	0	3,299,000	不适用
闵群	副董事长、常务 副总经理	现任	女	52	2014年 03月28 日	2020年 04月26 日	325,966	0	0	0	325,966	不适用
胡奎	董事、副 总经理	现任	男	48	2014年 03月28 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
汪开江	董事、总 经理	现任	男	45	2014年 03月28 日	2020年 04月26 日	35,800	0	0	0	35,800	不适用
梁先平	董事	现任	男	56	2016年 04月29 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
张威	董事	现任	男	48	2019年 03月28 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
朱虎平	独立董事	现任	男	55	2016年 06月06 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
叶金鹏	独立董事	现任	男	65	2021年 05月26 日	-	0	0	0	0	0	不适用
武宗章	独立董事	现任	男	47	2017年 04月27 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
杨志明	监事会主 席	现任	男	60	2014年 03月28 日	2020年 04月26 日	337,500	0	0	0	337,500	不适用
骆泽军	职工监 事	现任	男	48	2021年 04月22 日	-	0	0	0	0	0	不适用
余昌远	监事	现任	男	53	2017年 04月27 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
张家明	常务副 总经理	现任	男	58	2016年 04月06 日	2020年 04月26 日	20,800	0	0	0	20,800	不适用

					日	日						
李远平	副总经理	现任	男	55	2016年 04月06 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
李世良	副总经理	现任	男	51	2016年 04月06 日	2020年 04月26 日	281,350	0	0	0	281,350	不适用
胡志兵	副总经理	现任	男	58	2016年 04月06 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
范俊岭	副总经理	现任	男	58	2016年 04月06 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
姚育飞	副总经理	现任	男	59	2016年 04月06 日	2020年 04月26 日	0	0	0	0	0	不适用
杨宗山	财务总监	现任	男	49	2019年 04月15 日	2020年 04月26 日	5,000	0	0	0	5,000	不适用
何志峰	董事会 秘书	现任	男	37	2021年 08月09 日	-	0	0	0	0	0	不适用
苏文忠	原独立 董事	离任	男	58	2017年 04月27 日	2021年 05月26 日	0	0	0	0	0	不适用
金厚军	原职工 监事	离任	男	53	2014年 03月07 日	2021年 04月22 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	4,305,416	0	0	0	4,305,416	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、公司监事金厚军先生因个人原因于2021年4月22日辞去公司职工代表监事职务。

2、公司独立董事苏文忠先生因个人工作原因于2021年5月26日辞去公司独立董事、董事会提名委员会主任、审计委员会委员及薪酬与考核委员会委员职务，辞职后亦不再担任公司其他任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶金鹏	独立董事	被选举	2021年05月26日	2020年年度股东大会当选为公司独立董事
骆泽军	职工监事	被选举	2021年04月22日	2021年第一次职工代表大会当选为公司职工监事
何志峰	董事会秘书	聘任	2021年08月09日	第六届董事会第五十三次会议聘任为公司董事会秘书
苏文忠	原独立董事	离任	2021年05月26日	因个人工作原因离任
金厚军	原职工监事	离任	2021年04月22日	因个人原因离任

2、任职情况

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

非独立董事：

曹家富先生，中国籍，1952年出生，大专学历，高级政工师，高级经济师；历任潢川县仁和乡乡长、河南省潢川华英禽业总公司总经理、党委书记，先后荣获“河南省劳动模范”、“全国农业科技先进工作者”、“中国食品工业20大杰出企业家”、“全国五一劳动奖”、“中国肉类十大科技人物”和“中国肉类工业最具影响力人物”“全国水禽行业十佳企业家”“中国经济十大新闻人物”、“第四届2013年度河南经济年度人物”等30多项荣誉称号，为第十届全国人大代表。现任信阳市人大常委会委员、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二届主席，2002年1月22日至2018年11月6日，任公司董事长、总经理。现任公司董事长、控股子公司淮滨华英公司、港华羽绒、新蔡华英、华英华上公司、华英顺昌法人代表、董事长或执行董事，华英国际董事，控股子公司樱桃谷食品公司董事长，河南华姿雪羽绒制品有限公司法人代表、执行董事兼总经理。

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、华英新塘法人代表兼董事长、信阳市政协委员。

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法人代表兼总经理、子公司华英华上董事、华樱生物科技、华冉食品、华旭食品董事长、河南华英农业发展股份有限公司董事、副总经理。

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。现任公司董事、总经理，烟台华英法人代表兼董事长，息县粮业及锦绣粮业董事、河南农投发展监事。

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

张威先生，中国籍，1974年生，本科学历，会计师。曾任河南省漯周界高速公路有限公司副总经理，河南农投金控股份有限公司投行部经理，现任河南农投金控股份有限公司总经理助理。

独立董事：

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

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

叶金鹏先生，1957年出生，北京人，中共党员，本科学历，研究员，享受国务院政府特殊津贴专家。1982年2月至2017年8月在中国农机院食品机械研究所（食品工程技术中心主任）、中国包装和食品机械有限公司从事科研及科技管理工作，曾任中国农业机械化科学研究院首席专家，中国农机院食品工程技术中心主任，中国包装和食品机械有限公司总工程师。叶金鹏先生长期从事食品机械研究、畜禽产品加工工艺及装备研究、行业标准制定以及食品加工工程设计工作。主持和参与制定了多项农业部行业标准；主持和参与完成了多项

国家部（委）食品加工关键技术及装备开发项目；主持和参与承担了大中型畜禽加工工程 50 多项。

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法人代表、总经理、公司监事会主席。

余昌远先生，男，中国籍，1969年出生，大专学历，助理会计师。曾任华英农业财务部副经理，河南华英房地产开发有限责任公司财务总监、监事，现任河南华英农业发展股份有限公司监事。

骆泽军先生，中国籍，1974年出生，本科学历，法律专业。曾任华英禽类加工厂企管科长、公司企管部副经理、运营中心经理。现任公司生产运营部经理、职工代表监事。

高管：

曹家富先生，总经理，简历同上。

闵群女士，常务副总经理，简历同上。

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

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

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

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

胡奎先生，副总经理，简历同上。

汪开江先生，副总经理，简历同上。

范俊岭先生，副总经理，中国籍，1964年出生，本科学历，工程师。曾任公司饲料公司经理、融资发展部经理、总经理助理兼任行政部经理、环保部经理。2013年3月26日至今，任公司副总经理。现任公司副总经理、子公司信华禽业法人代表、执行董事兼总经理，子公司宝昌置业、奥盛实业、辰盛置业法人代表兼董事长总经理。

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

杨宗山先生，中国籍，1973年出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任华英集团财务科长、企管部经理、财务部经理。现任公司财务总监、控股子公司华英新塘董事、华冉食品监事。

何志峰先生，男，汉族，1985 年出生，中国籍，硕士学历，毕业于河北工业大学技术经济及管理专业。曾工作于招商证券股份有限公司上海世纪大道营业部。2014 年 6 月入职公司证券部，历任证券事务助理、证券事务代表、证券部经理。现任公司董事会秘书职务。持有深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨志明	河南省潢川华英禽业总公司	总经理	2012年12月11日		是
梁先平	深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2014年10月14日		是
张威	河南农投金控股份有限公司	总经理助理			是
在股东单位任职情况的说明	公司监事会主席杨志明先生在控股股东华英禽业总公司任总经理				

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	河南华姿雪羽绒制品有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2010年08月17日		否

闵群	信阳市政协委员	政协委员			否
汪开江	河南农投发展有限公司	监事	2016年11月08日		否
李世良	河南农投发展有限公司	董事	2016年11月08日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曹家富	董事长	男	70	现任	28.8	否
闵群	副董事长、常务副总经理	女	52	现任	21.8	否
汪开江	董事、总经理	男	46	现任	28.8	否
胡奎	董事、副总经理	男	49	现任	20.8	否
梁先平	董事	男	56	现任	0	是
张威	董事	男	48	现任	0	是
朱虎平	独立董事	男	55	现任	5	否
叶金鹏	独立董事	男	65	现任	2.96	否
武宗章	独立董事	男	47	现任	5	否
杨志明	监事会主席	男	60	现任	0	是
骆泽军	职工监事	男	48	现任	10	否
余昌远	监事	男	53	现任	10	是
张家明	常务副总经理	男	58	现任	21.8	否
李远平	副总经理	男	55	现任	20.8	否
李世良	副总经理	男	51	现任	20.8	否
胡志兵	副总经理	男	58	现任	20.8	否
范俊岭	副总经理	男	58	现任	20.8	否
姚育飞	副总经理	男	59	现任	20.8	否

杨宗山	财务总监	男	49	现任	17.8	否
何志峰	董事会秘书	男	37	现任	6.06	否
苏文忠	原独立董事	男	58	离任	2.04	否
金厚军	原职工监事	男	53	离任	6.41	否
合计	--	--	--	--	291.27	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第四十九次会议	2021年01月19日	2021年01月21日	审议通过《关于公司拟为合同养殖户提供担保的议案》。
第六届董事会第五十次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	审议通过：《公司2020年度董事会工作报告》；《公司2020年度总经理工作报告》；《公司2020年年度报告及摘要》；《公司2020年度财务决算报告》；《公司2020年度利润分配预案》；《公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；《公司2020年度内部控制自我评价报告》；《关于公司续聘2021年度审计机构及内部控制审计机构的议案》；《关于相关资产的实际盈利数与承诺数据差异情况的议案》；《董事会关于对会计师事务所出具无法表示意见的内部控制审计报告专项说明》；《董事会关于2020年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》；《关于公司召开2020年年度股东大会的议案》；《2021年第一季度报告全文及正文》。
第六届董事会第五十一次会议	2021年05月14日	2021年05月15日	审议通过：《关于独立董事辞职及公司补选独立董事的议案》；《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。

第六届董事会第五十二次会议	2021年06月29日	2021年06月30日	审议通过《关于公司拟为合同养殖户及养殖供应链客户贷款提供担保的议案》。
第六届董事会第五十三次会议	2021年08月09日	2021年08月10日	审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。
第六届董事会第五十四次会议	2021年08月30日	2021年08月31日	审议通过：《公司2021年半年度报告全文及摘要》；《关于2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；《关于会计政策变更的议案》；
第六届董事会第五十五次会议	2021年10月29日	2021年10月30日	审议通过《公司2021年第三季度报告》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曹家富	7	5	2	0	0	否	2
闵群	7	5	2	0	0	否	2
汪开江	7	5	2	0	0	否	2
胡奎	7	5	2	0	0	否	2
梁先平	7	1	6	0	0	否	1
张威	7	1	6	0	0	否	1
朱虎平	7	1	6	0	0	否	1
叶金鹏	4	0	4	0	0	否	0
武宗章	7	1	6	0	0	否	1
苏文忠(原独立董事)	3	1	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
------	-----------	-------

张威	《关于公司拟为合同养殖户及养殖供应链客户贷款提供担保的议案》	不了解情况
张威	《董事会关于对会计师事务所出具无法表示意见的内部控制审计报告的专项说明》	会计师事务所与公司未就部分审计事项充分沟通，该意见结果将对公司产生重大影响。
张威	《董事会关于 2020 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》	会计师事务所与公司未就部分审计事项充分沟通，该意见结果将对公司产生重大影响。
董事对公司有关事项提出异议的说明		无

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作》等法律法规的要求，积极出席公司董事会、列席公司股东大会，认真履行职责，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大决策方面提出了很多宝贵的专业性建议，切实本着诚信勤勉义务履行职责。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	曹家富、闵群、梁先平、张威、朱虎平	2	2021年04月15日	审议公司2020年年度报告的相关事项。	同意		
			2021年10月12日	对公司战略发展规划实施和推进情况、经营面临的实际问题等议题进行积极研讨。	同意		
审计委员会	朱虎平、闵群、汪开江、苏文忠、武宗章	3	2021年01月11日	1.审议《审计部2020年第四季度工作总结及2021年第一季度	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以		

			度工作计划》； 2.《会计师事务所就公司 2019 年度审计工作的开展》。	及《公司章程》 《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
		2021 年 04 月 13 日	1.审议《审计部 2021 年第一季度工作报告及 2021 年第二季度工作计划》；2.审议《审计委员会 2021 年第一季度工作报告》；3.审议《2020 年年度业绩快报的内部审计报告》。	同意		
		2021 年 04 月 25 日	1.审议《会计师事务所关于公司 2020 年度初步审计报告》； 2.审议《关于公司续聘 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案》；3.审议《公司 2020 年度财务决算报告》； 4.审议《公司 2020 年度内部控制评价报告》；5.审议《公司募集资金 2020 年度存放及实际使用情况的专项报	同意		

				告》;6.审议《公司2021年第一季度财务报表》。			
审计委员会	朱虎平、闵群、汪开江、叶金鹏、武宗章	2	2021年08月27日	1.审议《公司2021年半年度报表》; 2.审议《审计部2021年第二季度工作报告及2021年第三季度工作计划》。	同意		
			2021年10月21日	1.审议《公司2021年第三季度财务报表》; 2.审议《审计部2021年第三季度工作报告及2021年第四季度工作计划》。	同意		
提名委员会	曹家富、武宗章、胡奎、朱虎平、苏文忠	1	2021年05月10日	审议《关于独立董事辞职及公司补选独立董事的议案》	同意		
提名委员会	曹家富、武宗章、胡奎、朱虎平、叶金鹏	1	2021年08月03日	审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》	同意		
薪酬与考核委员会	曹家富、武宗章、梁先平、朱虎平、苏文忠	1	2021年04月16日	审核公司2020年年度董监高履职情况和薪酬发放情况	同意		

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,568
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,249
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,817
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,817
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,147
销售人员	129
技术人员	240
财务人员	82
行政人员	21
管理人员	198
合计	2,817
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	12
本科生	115
大专	231
大专以下学历	2,459
合计	2,817

2、薪酬政策

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

3、培训计划

为满足企业发展对人力资源的需求，使员工能与公司共同发展成长，公司根据不同职级、不同专业，充分考虑培训内容与培训形式的多样性，采取“送出去”、“请进来”、“内部培养”相结合等方式，公司建立了完善的培训实施体系，同时，依据公司产业及岗位的多样性，进行多元化的培训教育模式，明确培训职责和管理范畴，提高培训效率和质量，有针对性的外派员工参加外部研修班、公开课、考察学习，聘请行业高端技术专家、管理知名人士到公司授课、研讨；选拔培养具备一定专业知识水平和表达能力的内部人才组成公司内训讲师队伍。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

具体详见公司同日在巨潮资讯网披露的《2021年度内部控制自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、以下迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>1、控制环境无效；</p> <p>2、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并造成重大损失和不利影响；</p> <p>3、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制体系未能识别该错报；</p> <p>4、内外部审计已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未加以整改；</p> <p>5、公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>二、以下迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重要缺陷：</p> <p>1、未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3、财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实性和准确性及完整性的目标。</p> <p>三、一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：出现以下情形的，可认定为缺陷，其他情形视影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>①违反国家法律、法规或发生责任事故；</p> <p>②遭受严重行政监管处罚；</p> <p>③媒体负面新闻频现，对公司声誉造成重大损害；</p> <p>④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑤公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>一、重大缺陷</p> <p>财务报表的错报金额落在如下区间：</p> <p>1、错报\geq利润总额的 5%；</p> <p>2、错报\geq资产总额的 3%；</p> <p>3、错报\geq经营收入总额的 1%；</p> <p>4、错报\geq所有者权益总额的 1%</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>

	<p>二、重要缺陷</p> <p>财务报表的错报金额落在如下区间：</p> <p>5、利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；</p> <p>6、资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 3%；</p> <p>7、经营收入总额的 0.5%≤错报<经营收入总额的 1%</p> <p>三、一般缺陷</p> <p>8、错报<利润总额的 3%；</p> <p>9、错报<资产总额的 0.5%；</p> <p>10、错报<经营收入总额的 0.5%；</p> <p>11、错报<所有者权益总额的 0.5%</p>	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过本次自查，公司发现《章程》第七十八条中“董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。”与现有《证券法》“第九十条上市公司董事会、独立董事、持有百分之一以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构（以下简称投资者保护机构），可以作为征集人，自行或者委托证券公司、证券服务机构，公开请求上市公司股东委托其代为出席股东大会，并代为行使提案权、表决权等股东权利”的规定有所不一致。公司已于第六届董事会第五十七次会议审议《关于修改<公司章程>的议案》，对该条款进行修改，并将该议案提交至2021年度股东大会审议。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河南华英农业发展股份有限公司	COD	经处理达标后排放	2	废水 2 个 (禽类加工三厂、六厂)	18.21mg/L	70mg/l	8.83 吨	103.32 吨/年	无
河南华英农业发展股份有限公司	氨氮	经处理达标后排放	2	废水 2 个 (禽类加工三厂、六厂)	2.23mg/L	15mg/l	2.7 吨	22.14 吨/年	无
河南华英樱桃谷食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	15.8 mg/L	70mg/l	4.86 吨	30.73 吨/年	无
河南华英樱桃谷食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	6.7 mg/L	70mg/l	0.78 吨	6.585 吨/年	无
菏泽华英禽业有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	84.6mg/L	300ml	1.12 吨	10 吨/年	无
菏泽华英禽业有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	8.79mg/L	21ml	0.035 吨	0.8 吨/年	无
江西丰城华英禽业有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	25.3mg/L	70ml	39.06 吨	49.9 吨/年	无
江西丰城华英禽业有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	8mg/L	15mg/l	8.37 吨	10.67 吨/年	无
河南淮滨华英禽业有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0mg/L	70mg/l	0 吨	18.9 吨/年	无
河南淮滨华英禽业有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0mg/L	15mg/l	0 吨	88.2 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

（一）建设项目合法合规方面

建设项目严格履行了项目环评手续，执行了环保“三同时”制度，依法领取了排放污染物许可证。

（二）环境保护管理方面

1、建立健全了环保组织机构

建立了以总经理为组长，分管环保副总为常务副组长，相关副总为副组长，相关单位目标责任人为成员的公司环境保护工作领导小组，设立了环保专职部门全面负责公司及子公司环境保护等相关工作的领导、统筹、规划、决策、保障和开展。同时，各单位及分子公司均明确了环保管理领导及责任人，实现从上到下环保管理、操作、考核和监督，有力保障了公司环境保护相关工作的顺利有效开展。

2、制订了相关环保管理制度及设施操作管理规定

结合公司实际情况编制了《污水处理站运行管理规定》、《污水处理站设施操作管理规定》，印发了公司《环境保护管理规定》等规范性文件。公司各污水处理站有专业污水处理技术和运行人员负责日常运行操作，同时各污水处理站严格按照公司制定的安全操作规范开展工作；公司有关职能部门定期和不定期对全公司目标单位及子公司环保等相关工作进行标准制定、现场检查、现场拍照、现场打分、兑现奖罚、并制成PPT在公司生产例会上展示和汇报，有力推动了公司环保整体水平的提高。

（三）污染防治设施建设方面

1、公司及各子公司均配套兴建了污染防治设施，成立有污水处理中心，集中对生产废水进行处理和管理，并设有废水监测室。污水处理工艺均为“水解酸化+生物接触氧化及水解酸化+SBR”工艺技术及深度处理“好氧接触氧化+混凝沉淀”工艺技术，做到全年废水稳定达标排放，污染物排放在核定总量范围内。按照“减量化、无害化、资源化”的原则，对污水站剩余活性污泥作为有机肥原料。

2、公司及各子公司积极响应政府号召，自觉履行社会责任，自筹资金，不惜停产、减产及供气成本骤增的情况下，陆续在2016年底前全部拆除了在用的燃煤锅炉，全部改为天然气清洁能源锅炉。2019年对天然气清洁能源锅炉进行低氮燃烧改造，实现废气达标排放，有力促进了大气污染防治工作的开展。

3、公司及各子公司均安装在线监控系统，实现了省、市、县环保部门联网，数据上传有效符合省市县环保部门要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均已通过环境影响评价及其他环境保护行政许可。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

建设项目环境影响评价情况:一直以来,公司都严格按环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作。依法领取了排放污染物许可证。

突发环境事件应急预案

按照环保法律法规的要求,公司编制有突发环境事件应急预案。按照编制的应急预案定期进行演练,确保环境应急预案落到实处。

环境自行监测方案

已按照环保部门要求,制定了环境自行监测方案,并按照要求进行了信息公开。在线监控系统实现省、市、县环保部门联网,数据上传有效率符合省市要求,环境自行监测和企业环境相关信息发布按规定正常开展。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司以樱桃谷鸭加工为主,集祖代种鸭繁育、父母代种鸭、种鸡孵化、商品鸭/鸡养殖、屠宰冷冻加工、熟食加工、饲料生产、羽绒加工等系列化生产于一体的国家大型禽类食品加工企业,也属于涉及农业民生的大型企业。

公司开展商品鸭养殖中采用了合同养殖场(户)养殖,养殖场(户)在公司的指导下自行建设养殖场,后续程序与基地养殖场(户)基本相同,即自公司处购买饲料、鸭苗后饲养,公司提供防疫及养殖技术指导,商品成鸭由公司回购,从而带动一方农户脱贫致富,践行公司社会责任。

2021年度内,公司通过破产重整,化解债务危机,让债权人的损失最小化,破产重整完成后公司的主业将会逐步恢复,也会带动更多的农户、供应商及客户发展,同时也保障了职

工就业的稳定性，提升员工的幸福感。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司子公司杭州华英新塘向杭州市萧山区慈善总会捐赠45万元，用于慈善事业。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业（有限合伙）、信阳市广兴股权投资管理中心（有限合伙）、许水均、张勇	规范和减少关联交易的承诺	1、本公司/本人保证本公司及控制的其他企业将来与上市公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的；本公司/本人保证将继续规范与上市公司及其子公司发生的关联交易。2、本公司/本人将诚信和善意履行作为上市公司控股股东的义务，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法	2022年02月28日	永久	正在履行中

		<p>规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联股东的利益。</p> <p>3、本公司/本人及控制的其他企业保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及本公司或本公司控制的其他企业的关联交易时，切实遵守在上市公司董事会和股东大会上进</p>			
--	--	---	--	--	--

			行关联交易表决时的回避程序。			
	信阳市鼎新 兴华产业投资合伙企业 (有限合伙)、信阳市 广兴股权投资管理中心 (有限合伙)、许水均、 张勇	避免同业竞争的承诺	1、截至承诺函出具日，除本报告书已披露的与上市公司存在同业竞争业务的情况外，本公司/本人控制的其他公司及关联方不存在其他与上市公司从事相同或相似业务而与上市公司构成同业竞争的情形。 2、本公司/本人控制的其他企业将不投资与上市公司主营业务相同或相类似的行业，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争。 3、在本公司/本人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，保证不利用对上市公司的控制关系参与从事有损上市公司及其他股东利	2022年02月28日	永久	正在履行中

		<p>益的行为。4、无论何种原因，如本公司/本人控制的其他企业获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本公司/本人将促使该等业务机会转让给上市公司。若该等业务机会不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司无法取得上述业务机会，本公司/本人承诺按相关法律法规及证监会许可的其他方式妥善处理该业务。5、对于现有的同业竞争问题，本公司/本人承诺自本承诺函出具之日起 36 个月内，在法律法规允许的范围内，适时启动以下方案中具有实际可操作性的一种或几种方案，以解决现存的同业竞争问</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>题：(1) 通过业务区域划分、业务类型划分、业务托管等方式解决两者之间的同业竞争；</p> <p>(2) 通过资产并购重组等方式调整双方业务范围以解决两者之间的同业竞争；</p> <p>(3) 其他符合法律法规要求并能有效解决同业竞争问题的措施。</p>			
资产重组时所作承诺	信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	<p>承诺本次受让的转增股票登记至其指定证券账户之日起三十六个月内不通过任何形式减持(包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式)。</p>	2021年12月23日	2025年2月28日	正在履行中
	河南光州辰悦实业有限公司	股份限售承诺	<p>承诺本次受让的转增股票登记至其指定证券账户之日起三十六个月内不通过任何形式减持(包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方</p>	2021年12月23日	2025年2月28日	正在履行中

			式)。			
	信阳华信投资集团有限责任公司	股份限售承诺	承诺本次受让的转增股票登记至其指定证券账户之日起三十六个月内不通过任何形式减持(包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式)。	2021年12月23日	2025年2月28日	正在履行中
	潢川县农投新动能企业管理中心(有限合伙)	股份限售承诺	承诺本次受让的转增股票登记至其指定证券账户之日起三十六个月内不通过任何形式减持(包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式)。	2021年12月23日	2025年2月28日	正在履行中
	信阳市广兴股权投资管理中心(有限合伙)	股份限售承诺	承诺本次受让的转增股票登记至其指定证券账户之日起三十六个月内不通过任何形式减持(包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式)。	2021年12月23日	2025年2月28日	正在履行中
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	2009年03月02日	2021年12月31日	报告期内,上述承诺在严格履行中。

			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”。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
河南省潢川华英禽业总公司	控股股东	2019 年度	以公司名义开展融资行为	8,983.37	0	8,983.37	0	0		0	
合计				8,983.37	0	8,983.37	0	0	--	0	--

期末合计值占最近一期经审计净资产的比例		0.00%
相关决策程序	不适用	
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用	
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用	
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	详见巨潮资讯网披露的《亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）关于对河南华英农业发展股份有限公司控股股东非经营性资金占用所涉相关事项的核查说明》	
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用	

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司2020年度财务报告非标审计意见涉及事项影响已经消除，具体详见本报告同日披露的《董事会关于公司2020年度审计报告非标准审计意见所涉及事项的重大影响予以消除的专项说明》。

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

适用 不适用

亚太（集团）会计师事务所对公司2021年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告【亚会审字（2022）第01210003号】。

一、强调事项如下

如财务报表附注“十三其他重要事项、（二）债务重组、3《重整计划》执行情况（3）”所述：根据信阳市中级人民法院裁定的公司《重整计划》的规定，经公司申请并管理人向信阳市中级人民法院报告，公司将部分低效资产在京东拍卖破产强清平台上进行了公开拍卖，拍卖成交价较资产包账面价值发生大幅减值，2021年度华英农业对相关资产计提信用减值损

失118,136.83万元、计提资产减值损失164,423.60万元。

本段内容不影响已发表的审计意见。

二、董事会对带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的说明

2021年11月20日信阳中院正式裁定重整，评估机构以2021年11月20日为评估基准日出具《资产评估报告》。2021年12月22日，信阳中院裁定批准公司《重整计划》，公司重整进入《重整计划》执行阶段。根据《重整计划》的规定，公司对现有资产中影响上市公司盈利能力的部分，包括其他应收款和预付账款等对外债权、持续亏损和不再经营的对外投资等资产，参照《中华人民共和国拍卖法》及相关规定，原则上参考评估价值确定，采取公开拍卖、公开变卖、协议转让等合法方式进行剥离，避免其进一步侵蚀上市公司利润，以改善公司资产结构，优化公司资产的质量和盈利能力。根据《企业会计准则第8号——资产减值》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及公司相关会计政策的规定，为更加真实、准确、公允地反映公司截止2021年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果，基于谨慎性原则，公司对拟处置的资产计提了减值准备。

三、董事会意见

董事会认为，亚太所出具的对公司2021年度财务报告出具带强调事项段的无保留意见审计报告，提醒财务报表使用者关注的事项是客观存在的，公司对该审计报告予以理解和认可。

四、独立董事意见

亚太所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告，真实客观的反映了公司财务状况，其强调事项是客观存在的，我们认可董事会对带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的说明。

五、监事会意见

公司董事会依据中国证监会、深圳证券交易所相关规定的要求，对2021年度带强调事项段的无保留意见审计报告所涉及事项做出说明，客观反映了公司财务基本情况，监事会同意董事会的对强调事项的说明。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

（一）会计政策变更

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业

会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则修订，公司对会计政策相关内容进行调整。

具体内容详见公司于2021年8月31日在指定的信息披露媒体披露的《关于会计政策变更的公告》。

（二）会计差错更正

根据《企业会计准则第28号-会计政策变更、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》的相关规定，经公司与年审会计师沟通，对2020年度财务报表中存在会计差错进行更正，并对受影响的合并财务报表进行追溯调整。

1、外部融资费用确认问题

公司及管理人本年度结合债权人申报债权和确权情况，对公司2020年外部融资费用确认情况进行整理计算发现，2020年度少计提借款利息、罚息及违约金等，需要在2020年进行补提。因此2020年调增财务费用190,581,112.71元，调增长期应付款126,625,191.06元，调增其他应付款20,882,058.69元，应付利息43,073,862.96元。

2、控股股东占用资金挂账问题

经公司自查核实，2020年末控股股东资金占用款89,833,661.86元未实际清偿，实际挂账在预付账款，需要在2020年进行调整。因此调增其他应收款89,833,661.86元，调减预付账款89,833,661.86元。

3、未决诉讼计提预计负债问题

经公司自查核实，杭州金弘三鸟羽绒制品有限公司诉杭州华英新塘羽绒制品有限公司（简称“杭州华英”）案一审民事判决书日期为2021年3月30日，判决杭州华英败诉，继续履行《资产重组协议》并支付违约金等15,085,869.00元。该事项属于资产负债表日后调整事项，应在2020年计提预计负债。因此调增营业外支出15,085,869.00元，调增预计负债15,085,869.00元。

4、税金计提不准确问题

公司及管理人本年度结合债权人申报债权和确权情况，对公司税金挂账情况进行核对发现，2020年度多计提房产税、土地使用税等，需要在2020年进行调整。因此调减税金及附加3,846,607.67元，调减应交税费3,846,607.67元。

具体内容详见本公告同日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	马胜林、杨文杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	马胜林连续服务 2 年，杨文杰服务 1 年

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

2021年5月12日公司债权人潢川瑞华供应链管理有限责任公司（以下简称“瑞华供应链公司”）向信阳市中级人民法院（以下简称“信阳中院”或“法院”）申请对公司进行重整，详见公司于2021年5月13日披露的《关于债权人申请公司重整的提示性公告》（公告编号：2021-031）。

2021年6月5日，信阳中院主持召开听证会，就瑞华供应链公司于2021年5月26日向其申请对公司进行预重整征询各方的意见，参会单位对债权人瑞华供应链公司提出的预重整申请均无异议。信阳中院下发了《决定书》【（2021）豫15破申4-1号、（2021）豫15破申4-2号】，决定对公司进行预重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所和中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所担任公司预重整期间的临时管理人，详见公司于2021年6月7日披露的《关于法院决定对公司进行预重整并指定预重整期间临时管理人的公告》（公告编号：2021-042）。

2021年11月20日，公司收到信阳中院送达的（2021）豫15破申4号《民事裁定书》及（2021）

豫15破6-1号《决定书》，法院裁定受理申请人潢川瑞华对公司的重整申请，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所和中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所为管理人，负责重整各项工作，详见公司于2021年11月22日披露的《关于法院裁定受理公司重整的公告》（公告编号：2021-071）

2021年12月22日，公司召开了重整案第一次债权人会议及出资人组会议。有财产担保债权组和普通债权组均表决通过了《河南华英农业发展股份有限公司重整计划（草案）》，出资人组也表决通过了《河南华英农业发展股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》，具体内容详见公司于2021年12月23日披露的《关于第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2021-084）、《出资人组会议决议公告》（公告编号：2021-085）。

2021年12月22日，信阳中院作出（2021）豫15破6-1号《民事裁定书》，裁定批准《河南华英农业发展股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”），并终止公司重整程序，公司进入重整计划执行阶段，具体内容详见公司于2021年12月23日披露的《关于重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2021-086）、《重整计划》。

2021年12月23日，华英农业与信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“鼎新兴华”）、河南光州辰悦实业有限公司（以下简称“光州辰悦”）、信阳华信投资集团有限责任公司（以下简称“信阳华信”）、潢川县农投新动能企业管理中心（有限合伙）（以下简称“农投新动能”）、信阳市广兴股权投资管理中心（有限合伙）（以下简称“广兴股权”）签署《河南华英农业发展股份有限公司重整投资协议》，具体内容详见公司于2021年12月24日披露的《关于签署重整投资协议的公告》（公告编号：2021-087）。

2021年12月24日，根据《重整计划》的规定并经报法院确定，现已启动部分低效资产的处置程序，拟处置上市公司持有的评估值为5.70亿元的长期股权投资以及评估值为2.77亿元的其他应收款资产。管理人前期在京东拍卖破产强清平台发布的上市公司持有的评估值为5.70亿元的长期股权投资、评估值为2.77亿元的其他应收款资产及评估值为0.82亿元的长期股权投资，相关资产拍卖已结束，标的物以3亿元价格成功拍出，买受人为潢川县兴产建设投资有限公司，具体内容详见公司于2022年4月7日披露的《关于重整计划执行进展暨风险提示公告》（公告编号：2022-025）

公司以2021年12月31日为股权登记日实施资本公积转增股本，本次资本公积转增股本以华英农业2021年12月31日的总股本534,291,100股为基数，按每10股转增29.92股的比例实施资本公积转增股本，共计转增1,598,598,971股股票。转增后，华英农业总股本由534,291,100股

增加至2,132,890,071股。转增的股票中 1,066,635,013 股将由重整投资人有条件受让，受让股票的现金对价为 0.6239 元/股；531,963,958 股将通过以股抵债的形式用于清偿华英农业债务，抵债价格为7.55元/股。

2022年2月28日，在信阳中院协助下，转增至管理人证券账户股票已过户至重整投资人及部分债权人，公司控股股东已变更为信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业（有限合伙），实际控制人变更为许水均。

2022年4月11日，公司向管理人提交了《关于河南华英农业发展股份有限公司重整计划执行情况的报告》，报告公司已经完成重整计划执行工作，同日公司管理人向信阳中院提交了《关于河南华英农业发展股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》，提请信阳中院裁定确认《重整计划》执行完毕。

2022年4月14日，信阳中院作出（2021）豫15破6-4号《民事裁定书》，裁定确认华英农业《重整计划》已经执行完毕，终结华英农业重整程序。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
袁高峰因欠款纠纷起诉华英农业	12.6	否	一审调解结案	自2021年4月30日起，每月支付31500元，第4个月付清余款，诉讼费1410在第一次付款时支付给原告	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
曹新全因买卖合同纠纷起诉华英农业	140.37	否	一审已判决	生效10日内支付本金139万，利息自2021年1月8日起按3.85%计算至款清，受理费8655，保全费5000	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
石永生（被上诉人）因养殖种植合同纠纷起诉商丘华英	72.89	否	二审已裁定	委托捷达所张律师代理费5000；裁定发回重审	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）

姚继芳卢金辉等 5 人（被上诉人）因生命权、健康权、身体纠纷权（二审）起诉华英农业、京九装卸公司、李传虎	89.18	否	二审已判决	驳回上诉	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉廖建国，禽业总公司、华英农业	99.12	否	一审调解结案	2021 年 10 月 31 日及 2022 年 10 月 31 日分两期偿还本息，每期本金 50%	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉陈薄友，禽业总公司、华英农业	98.69	否	一审调解结案	2021 年 10 月 31 日及 2022 年 10 月 31 日分两期偿还本息，每期本金 50%	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉程枝洲，禽业总公司、华英农业	99.12	否	一审调解结案	2021 年 10 月 31 日及 2022 年 10 月 31 日分两期偿还本息，每期本金 50%	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉黄昌生，禽业总公司、华英农业	99.12	否	一审调解结案	2021 年 10 月 31 日及 2022 年 10 月 31 日分两期偿还本息，每期本金 50%	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉邱武现，禽业总公司、华英农业	99.17	否	一审调解结案	2021 年 10 月 31 日及 2022 年 10 月 31 日分两期偿还本息，每期本金 50%	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉赵卫，禽业总公司、华英农	99.1	否	一审调解结案	2021 年 10 月 31 日及 2022 年 10 月 31 日分两期偿还本息，每期本金 50%	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）

业							
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉朱正宇，禽业总公司、华英农业及相关方	99.28	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉陈讲国，禽业总公司、华英农业及相关方	94.05	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉何承林，禽业总公司、华英农业及相关方	99.27	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉张元富，禽业总公司、华英农业及相关方	94.05	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉朱士江，禽业总公司、华英农业	82.99	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉余金龙，禽业总公司、华英农业	312.18	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉杨学国，禽业总公司、华英	94.11	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）

农业							
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉杨光生，禽业总公司、华英农业	83.32	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉张明超，禽业总公司、华英农业	99.17	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉朱正河，禽业总公司、华英农业及相关方	99.17	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉陈先寿，禽业总公司、华英农业及相关方	98.64	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉罗一才，禽业总公司、华英农业及相关方	99.12	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉周鸿财，禽业总公司、华英农业及相关方	99.12	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉彭锦国，禽业总公司、华英	99.12	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）

农业							
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉谈昌意，禽业总公司、华英农业	99.12	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国民生银行股份有限公司信阳分行因金融借款合同纠纷起诉华英农业、禽业总公司	6,179.65	否	一审已判决	本金6000万，利息至2020年12月22日利息1796465，受理费350898.7	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
重庆永辉小贷因借款合同纠纷起诉商丘华英、华樱生物、华英农业、樱桃谷食品、菏泽华英、江西丰城华英、曹家富	947.52	否	已判决	判决生效后十日内支付本金8880968，利息41625，2020年9月9日后按LPR四倍计息	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
重庆永辉小贷因借款合同纠纷起诉樱桃谷食品、华樱生物、华英农业、江西丰城华英、菏泽华英、商丘华英、曹家富	947.52	否	已判决	判决生效后十日内支付本金8880968，利息41625，2020年9月9日后按LPR四倍计息	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
安徽合科特因买卖合同纠纷起诉华英农业	7.43	否	已判决	本金74258，利息自2020年10月22日按LPR计算，诉讼费922	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
北京中和源因买卖合同纠纷起诉华英农业	407.8	否	已判决	判决生效后十日内支付4078000元。	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉王金成、禽业总公司、华英农业	100.91	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）

中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉苏燕燕、禽业总公司、华英农业	99.13	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉刘春生、禽业总公司、华英农业	98.83	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉蒋学明、禽业总公司、华英农业	360.13	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉李友才、禽业总公司、华英农业	98.66	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉屈万忠、禽业总公司、华英农业	98.83	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉罗方芳、禽业总公司、华英农业	98.56	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉刘霞、禽业总公司、华英农业	98.68	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)

中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉李春国、禽业总公司、华英农业	98.68	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉陈辉、禽业总公司、华英农业	98.68	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉王继德、禽业总公司、华英农业	98.64	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉刘术花、禽业总公司、华英农业	98.64	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉马勤忠、禽业总公司、华英农业	98.64	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉朱永建、禽业总公司、华英农业及相关方	98.64	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉肖国发、禽业总公司、华英农业及相关方	98.67	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)

中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉杨坤、禽业总公司、华英农业及相关方	98.68	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉徐晓萍、禽业总公司、华英农业及相关方	98.66	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉余金建、禽业总公司、华英农业及相关方	98.64	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉桂启忠、禽业总公司、华英农业及相关方	98.62	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉屈万国、禽业总公司、华英农业及相关方	358.31	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉管荣斌、禽业总公司、华英农业及相关方	358.35	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉张永水、禽业总公司、华英农业及相关方	357.78	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)

中国农业银行股份有限公司潢川县支行因金融借款合同纠纷起诉王彦忠、禽业总公司、华英农业及相关方	306.66	否	一审调解结案	2021年10月31日及2022年10月31日分两期偿还本息，每期本金50%	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
安徽中安(上诉人)因保证合同纠纷起诉潢发投,华英农业及禽业总公司为第三人及相关方	1,299.96	否	二审已判决	维持原判	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
安徽中安(上诉人)因保证合同纠纷起诉潢发投,华英农业及禽业总公司为第三人及相关方	1,050.06	否	二审已判决	维持原判	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
冯发顺因建设工程合同纠纷起诉公司及菏泽华英	1,114.9	否	重审一审已判决	判决生效后十五日内支付本金8050837.42元,2020年11月2日利息3098206元,此后按月息1%支付至款清	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
广发银行郑州金成支行因金融借款合同纠纷起诉华英农业,禽业总公司、曹家富、潢川县财政局及相关方	5,614.73	否	已判决	判决生效后十日内支付本金5500万元,利息1147322.06元,此后按合同约定支付至款清。禽总、曹家富承担连带责任。	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
马俊华因养殖回收合同纠纷起诉商丘华英、华英农业	67.55	否	已判决	解除养殖合同;判决生效后20日内退还押金500000元;赔偿可得利益损失163585.8元;承担诉讼费、评估费11945元。	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
青岛青银因融资租赁合同纠纷起诉华英农业、禽业总公	780.38	否	判决已生效	判决生效后十日内支付剩余租金7601962.12元,	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的

司				律师费 18 万元，保全保险费 21789.49 元。			公告》 (2021-052)
丰城市陆美建筑因建设工程合同纠纷起诉丰城华英	195.65	否	一审已判决	本金 467750 元，违约金 125000 元，利息 56286 元	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
江西鲁恒因建设工程合同纠纷起诉丰城华英及相关方	104.74	否	一审已判决	本金 1712472.33 元、逾期利息 73146.13 元，合计 1363247.26 元	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
许昌明胜包装因买卖合同纠纷起诉华英农业及相关方	147.44	否	已判决	判决后十日内支付	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
焦潘因养殖合同纠纷（二审）起诉商丘华英公司、华英农业	37.71	否	二审已判决	维持原判	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
刘敏因养殖合同纠纷（二审）起诉商丘华英公司、华英农业	210.66	否	二审已判决	维持原判	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
李新开因买卖合同纠纷起诉华英农业，深圳市华互食品有限公司，信阳宝昌置业发展有限公司，禽业总公司，曹家富，汪开江	181.66	否	一审已判决	深圳华互于判决生效后十日内支付包销货款 1816606.14 元及利息（自应付款日按 LPR 计息），信阳宝昌、禽总、曹家富、汪开江连带责任	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
李菁因买卖合同纠纷起诉华英农业，深圳市华互食品有限公司，信阳宝昌置业发展有限公	128.05	否	一审已判决	深圳华互于判决生效后十日内支付包销货款 1280500 元及利息（自应付款日	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)

司，禽业总公司，曹家富，汪开江				按 LPR 计息)，信阳宝昌、禽总、曹家富、汪开江连带责任			
中信银行股份有限公司郑州分行因金融借款合同纠纷起诉华英农业、禽业总公司及相关方	20,814.4	否	判决已生效	判决生效后十日内支付本金 200000000 元，利息 8143968.56 元，自 2021 年 3 月 26 日以 200000000 为基数，按 8.94% 支付利息。	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
京山祥龙包装有限公司因买卖合同纠纷起诉华英农业及相关方	65.53	否	判决已生效	判决华英农业判决生效后 7 日内支付货款 655321.05，自 2021 年 1 月 1 日按 LPR 支付至款清，承担诉讼费 5176.6	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国进出口银行因金融借款合同纠纷起诉华英农业、淮滨华英公司及相关方	21,730	否	判决已生效	判决生效后十日内支付本息，2021 年 3 月 31 日后按 8.90625% 的利率计息，华英新塘股权及淮滨华英房屋土地优先受偿；律师费 2 万元。	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
山东梵蓝生物科技有限公司因买卖合同纠纷起诉菏泽华英、华英农业及相关方	17	否	一审已判决	菏泽华英支付货款 170000 元，自 2021 年 3 月 9 日期，按 LPR 加计 50% 计息，华英农业连带	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
中国银行潢川支行因金融借款合同纠纷起诉王金成、华英农业、曹家富及相关方	108.6	否	判决已生效	王金成于判决生效后十日内偿还本息，曹家富、华英农业连带，港华羽绒工业用地优先受偿权	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)

中国银行潢川支行因金融借款合同纠纷起诉胡士友、华英农业、曹家富及相关方	136.06	否	判决已生效	胡士友于判决生效后十日内偿还本息，曹家富、华英农业连带，港华羽绒工业用地优先受偿权	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国银行潢川支行因金融借款合同纠纷起诉曾少海、华英农业、曹家富及相关方	91.77	否	判决已生效	曾少海于判决生效后十日内偿还本息，曹家富、华英农业连带，港华羽绒工业用地优先受偿权	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
中国银行潢川支行因金融借款合同纠纷起诉徐正强、华英农业、曹家富及相关方	123.09	否	判决已生效	王金成于判决生效后十日内偿还本息，曹家富、华英农业连带，港华羽绒工业用地优先受偿权	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
鲁港福友药业因买卖合同纠纷起诉菏泽华英及相关方	15.83	否	判决已生效	判决生效后十日内支付本金158285，利息按LPR计算至款清	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
鲁港福友药业因买卖合同纠纷起诉商丘华英及相关方	28.65	否	判决已生效	判决生效后十日内支付本金286484.7元，利息按LPR计算至款清	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
鲁港福友药业因买卖合同纠纷起诉华英农业及相关方	194.12	否	判决已生效	判决生效后十日内支付本金1941249，利息按LPR计算至款清	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
鲁港福友药业因买卖合同纠纷起诉淮滨华英（后变更为华英农业）及相关方	13.09	否	判决已生效	判决生效后十日内支付本金，利息按LPR计算至款清	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》（2021-052）
莱商银行因金融借款合同纠纷起诉江苏华英顺昌、华英农业、曹家富、戴	1,481.88	否	判决已生效	判决生效后十日内支付本金13935132.9元+利息183714.36	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》

祥松、史兰、王开玲及相关方				元+违约金 700000 元，华英农业、曹家富、戴祥松、史兰、王开玲连带。			(2021-052)
济宁三彩包装因买卖合同纠纷起诉菏泽华英、华英农业及相关方	108.87	否	判决已生效	判决生效后十日内支付本金，按 3.85% 加计 30% 计算利息，华英农业连带	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
河南华英建设工程有限责任公司因建设工程合同纠纷起诉新蔡华英禽业、华英农业及相关方	341.2	否	判决已生效	本金 3396768 元，利息 15239.3 元，华英农业连带	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
固始农商行因金融借款合同纠纷起诉潢川县中原生态、华英农业、张刚、黄昌云、潢川农商行及相关方	2,000	否	判决已生效	判决中原生态于判决生效后三十日内支付本息，华英农业、张刚、潢川农商行承担连带责任；改为 7 月 14 日开庭	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
固始农商行因金融借款合同纠纷起诉河南民生农业、华英农业、居为堂、杨志琴、潢川农商行及相关方	2,000	否	判决已生效	判决民生农业于判决生效后三十日内支付本息，华英农业、居为堂、潢川农商行承担连带责任；改为 7 月 14 日开庭	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉左可发、李振英、华英农业及相关方	65.31	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉桂启忠、丁孟慧、华英农业及相关方	61.04	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)

江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉陈先寿、俞德静、华英农业及相关方	67.47	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉张术月、孔为荣、华英农业及相关方	67.46	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉潘洋洋、杨雪、华英农业及相关方	63.17	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉罗正军、孙梅、华英农业及相关方	63.17	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉朱士江、吴为荣、华英农业及相关方	83.4	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉李开现、欧生云、华英农业及相关方	65.31	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉黄昌生、朱治荣、华英农业及相关方	57.84	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)

江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉杨学国、范志芳、华英农业及相关方	59.93	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉屈万忠、余诗珍、华英农业及相关方	66.33	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉邬天迟、李长芳、华英农业及相关方	54.71	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉朱永建、刘玉平、华英农业及相关方	66.25	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉余堂、余金建、华英农业及相关方	55.7	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉范军锋、王建珍、华英农业及相关方	81.32	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉赵卫、吕其俊、华英农业及相关方	104.7	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)

江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉马勤忠、马奋喜、华英农业及相关方	64.03	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉潘正军、王庆群、华英农业及相关方	52.52	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉孟祥县、孔垂芳、华英农业及相关方	58.8	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉王彦忠、周玉萍、华英农业及相关方	59.85	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉邱德萍、李士海、华英农业及相关方	74.5	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉彭中平、尹远珍、华英农业及相关方	73.45	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉常庆满、徐小辉、华英农业及相关方	69.21	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)

江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉刘春生、邬正珍、华英农业及相关方	56.61	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉霍新良、王桂萍、华英农业及相关方	54.57	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉罗方明、陈国珍、华英农业及相关方	56.78	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉吕斌、文关莹、华英农业及相关方	54.57	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
江西银行股份有限公司小企业信贷中心因金融借款合同纠纷起诉刘建林、胡士丽、华英农业及相关方	71.45	否	一审已判决	一审判决借款人及华英农业共同承担借款本金，借款人配偶连带责任	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
赵俊领因租赁合同纠纷起诉淮滨华英	16	否	反诉上诉；本诉按撤诉处理	本诉未补交诉讼费按撤诉处理；反诉部分判决确认合同无效	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
淮滨县鑫鸥养殖专业合作社因租赁合同纠纷起诉淮滨华英，祝正强为第三人及相关方	473.46	否	组织评估	一审判决淮滨华英支付租金799000元，鸡舍损失3850582，案件受理费、评估费85000元。	不适用	2021年08月07日	巨潮资讯网《关于诉讼、仲裁情况的公告》(2021-052)
华英农业因养殖合	593	否	调解	2021年12月31	不适用	2021年08月	巨潮资讯网

同纠纷起诉蒋学珍及相关方				日前归还 1186000 元, 2022 年 12 月 31 日前归还 2372000 元; 2023 年 12 月 31 日前归还 2372000 元。		07 日	《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
华英农业因养殖合同纠纷起诉刘建洲及相关方	211	否	调解	2021 年 12 月 31 日前归还 500000 元, 2022 年 12 月 31 日前归还 500000 元; 2023 年 12 月 31 日前归还 805000 元。	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网 《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
华英农业因养殖合同纠纷起诉张元富及相关方	773	否	调解	2021 年 12 月 31 日前归还 1500000 元, 2022 年 12 月 31 日前归还 2910500 元; 2023 年 12 月 31 日前归还 2910500 元。	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网 《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
安徽中安(再审申请人)因保证合同纠纷起诉潢发投, 华英农业及禽业总公司为第三人	1,299.96	否	裁定	省高院提审	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网 《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)
安徽中安(再审申请人)因保证合同纠纷起诉潢发投, 华英农业及禽业总公司为第三人	1,050.06	否	裁定	省高院提审	不适用	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网 《关于诉讼、仲裁情况的公告》 (2021-052)

注: 以上涉诉债务已经按照重整计划进行了全部清偿或提存。执行案件正依法办理执行结案。

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
河南省潢川华英禽业总公司	控股股东	经查, 2019 年度, 禽业总公司累计非经营性占	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会河南监管局对其采取出	2021 年 04 月 02 日	《关于控股股东、公司及相关责任人员收到中

		用上市公司资金 50,395.37 万元，期间偿还 3,752.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，你公司非经营性占用华英农业资金余额为 46,643.37 万元，至 2020 年 6 月 23 日全部还清。上述事项未按照相关规定履行信息披露义务。		具警示函的监管措施		国证券监督管理委员会河南监管局警示函的公告》（公告编号：2021-012）
河南华英农业发展股份有限公司	其他	"1、重大诉讼未及时披露； 2、未在规定期限内披露年度业绩预告，业绩快报、主要经营业绩与实际净利润差异重大且盈亏性质发生变化； 3、关联交易未及时履行审议程序和信息披露义务。"	被证券交易所采取纪律处分	中国证券监督管理委员会河南监管局对其采取出具警示函的监管措施	2021 年 04 月 02 日	《关于控股股东、公司及相关责任人员收到中国证券监督管理委员会河南监管局警示函的公告》（公告编号：2021-012）
"曹家富、闵群、汪开江、杨宗山"	高级管理人员	"1、重大诉讼未及时披露； 2、未在规定期限内披露年度业绩预告，业绩快报、主要经营业绩与实际净利润差异重大且盈亏性质发生变化； 3、关联交易未及时履行审议程序和信息披露义务。"	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会河南监管局对其采取出具警示函的监管措施	2021 年 04 月 02 日	《关于控股股东、公司及相关责任人员收到中国证券监督管理委员会河南监管局警示函的公告》（公告编号：2021-012）

河南华英农业发展股份有限公司	其他	提示性公告存在虚假记载	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会河南监管局对其采取责令改正的行政监管措施	2021年12月28日	《关于公司及相关责任人员收到中国证券监督管理委员会河南监管局行政监管措施决定书的公告》(公告编号:2021-092)
曹家富、汪开江、杨宗山	高级管理人员	提示性公告存在虚假记载	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会河南监管局对其采取出具警示函的监管措施	2021年12月28日	《关于公司及相关责任人员收到中国证券监督管理委员会河南监管局行政监管措施决定书的公告》(公告编号:2021-092)
河南华英农业发展股份有限公司	其他	"1、控股股东非经营性占用上市公司资金; 2、关联交易未履行审议程序和信息披露义务; 3、出售子公司重大事项未及时履行股东大会审议程序; 4、重大诉讼未及时披露; 5、业绩预告违规。"	被证券交易所采取纪律处分	深圳证券交易所对其给予通报批评的处分	2021年01月15日	《关于对河南华英农业发展股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》
河南省潢川华英禽业总公司	控股股东	控股股东非经营性占用上市公司资金	被证券交易所采取纪律处分	深圳证券交易所对其给予通报批评的处分	2021年01月15日	《关于对河南华英农业发展股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》
曹家富、汪开江	高级管理人员	"1、控股股东非经营性占用上市公司资金; 2、关联交易未履行审议程序和信息披露义务;	被证券交易所采取纪律处分	深圳证券交易所对其给予通报批评的处分	2021年01月15日	《关于对河南华英农业发展股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》

		3、出售子公司重大事项未及时履行股东大会审议程序； 4、重大诉讼未及时披露； 5、业绩预告违规。"				
闵群	董事	控股股东非经营性占用上市公司资金	被证券交易所采取纪律处分	深圳证券交易所对其给予通报批评的处分	2021年01月15日	《关于对河南华英农业发展股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》
杨宗山	高级管理人员	"1、控股股东非经营性占用上市公司资金； 2、关联交易未履行审议程序和信息披露义务； 3、出售子公司重大事项未及时履行股东大会审议程序； 4、业绩预告违规。"	被证券交易所采取纪律处分	深圳证券交易所对其给予通报批评的处分	2021年01月15日	《关于对河南华英农业发展股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司及相关责任人员收到河南证监局下发的行政监管措施决定书《关于对河南华英农业发展股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2021】30号），收到《决定书》后，公司董事会和管理层对上述问题高度重视，立即向公司董事、监事、高级管理人员及相关责任人员进行了传达，迅速召开会议对《决定书》中涉及的问题进行了全面梳理和针对性的分析研讨，制定整改目标和整改计划。

1、整改情况

为了彻底解决控股股东非经营性占用资金问题，公司管理人在招募重整投资人时，以重整投资人能够就公司存在的控股股东资金占用问题出具切实可行、符合监管机构要求的解决方案为前提。最终选定上海新增鼎资产管理有限公司或其指定的主体与财务投资人联合作为

公司的重整投资人。

2021年12月23日，公司与信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“鼎新兴华”）、河南光州辰悦实业有限公司（以下简称“光州辰悦”）、信阳华信投资集团有限责任公司（以下简称“信阳华信”）、潢川县农投新动能企业管理中心（有限合伙）（以下简称“农投新动能”）、信阳市广兴股权投资管理中心（有限合伙）（以下简称“广兴股权”）分别签署《河南华英农业发展股份有限公司重整投资协议》，其中控股股东非经营性占用资金问题由鼎信兴华解决4,311.25万元、光州辰悦解决2,876.33万元、信阳华信解决881.26万元、农投新动能解决375.62万元、广兴股权解决538.91万元，五家重整投资人合计解决8,983.37万元。

2022年12月31日，重整投资人已经将投资款支付至管理人指定的银行账户，其中用于解决控股股东非经营性资金占用款8,983.37万元已经由管理人支付给公司，控股股东非经营性资金占用已全部偿还完毕。后续，公司将聘请第三方审计机构专项审核本次资金占用归还情况。

2、持续整改计划

为杜绝此类事件再次发生，公司积极主动采取了持续整改计划，具体如下：

（1）及时披露并进行内部反思。公司在收到监管措施文件后，及时进行了披露，并将相关情况在公司内部会议上进行了通报。公司相关责任人董事长曹家富、总经理汪开江、财务总监杨宗山高度重视并作出深刻反思，认识到作为公司董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，保证公司披露信息的真实、准确、完整，信息披露及时、公平，不能为了短暂的规避风险而忽略法律法规的要求。三位责任人分别表示将充分吸取教训，切实加强证券法律法规学习，增强合规意识，在未来公司治理过程中依法行使权力、履行义务，保证公司披露信息的真实、准确、完整，信息披露及时、公平，杜绝此类问题再次发生。

同时，公司加强关联方交易管理，严格落实关联方交易跟进和信息披露规定，确保公司关联方交易控制程序有效执行，以杜绝此类事件的再次发生，维护公司及全体股东利益。

（2）公司生产经营过程中在资产、业务、人员、财务等方面与控股股东彻底分开，保持公司独立性，杜绝控股股东直接干预公司的经营决策，与控股股东做好风险隔离措施。

（3）完善相关内部控制制度。公司将进一步加强和完善公司的内部控制，强化内部审计力度，加强对各业务部门业务开展情况的审计，梳理内控流程，查找流程风险点，评估和分析风险强度，杜绝资金占用发生，切实维护公司及广大股东的权益。

（4）“关键少数”加强证券法律法规学习。公司按照上市公司信息披露有关规定，组织董监高及其他相关人员认真学习《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市

规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及业务规范，完善公司治理结构，依法履行信息披露义务，避免类似事件再次发生。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

因借款纠纷、买卖合同纠纷等，公司及控股股东涉及多起诉讼事项，部分申请人已申请强制执行，公司及控股股东被法院列入失信被执行人。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2022年3月4日，公司披露了《关于股东权益变动暨控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》，在鼎新兴华成为公司控股股东、许水均先生成为公司实际控制人后，根据《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3的规定，过去十二个月公司及控股子公司与许水均先生及其关联方发生的交易构成了关联交易。公司核查了与许水均先生及其关联方过去十二个月的交易，补充确认2021年度与许水均关联方潢川县东兴羽绒有限公司、杭州东泽进出口贸易有限公司、杭州东合商贸合伙企业（有限合伙）、杭州东合羽绒制品有限公司、杭州新美羽绒制品有限公司及张勇先生控制的贵港市杰隆羽绒有限公司发生日常关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于补充确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告	2022 年 04 月 30 日	深圳证券交易所及巨潮资讯网

十五、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、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司合同养殖户及养殖供应链客户	2021年06月30日	10,000	2021年07月07日	6,884	连带责任保证	无	无	三年	否	否
公司合同养殖户	2021年1月21日	12,000	2021年1月19日	0	连带责任保证	无	无	三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			22,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						6,884
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			22,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						6,884
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏华英顺昌农业发展有限公司	2020年04月18日	1,400	2020年04月24日	1,400	连带责任保证	无	无	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			1,400	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						1,400
子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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			22,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						6,884
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			23,400	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						8,284
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				7.42%						

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	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余额（E）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、控股股东被动减持事项

2021年4月13日，光大证券对控股股东所持的部分公司股票进行了违约处置，以集中竞价方式减持了2,016,400股，约占公司总股本的0.38%。具体内容详见公司在指定的信息披露媒体披露的《关于控股股东被动减持累计达到5%的公告》（公告编号：2021-014）。

公司于2021年11月29日收到华英禽业总公司出具的《关于股份被动减持情况告知函》：光大证券于2021年11月26日对我司持有的华英农业股份进行了违约处置，以集中竞价方式减持了5,342,899股，约占华英农业总股本的1%。具体内容详见公司在指定的信息披露媒体披露的《关于控股股东被动减持达到1%的公告》（公告编号：2021-076）。

2、公司股票交易被实行退市风险警示且实行其他风险警示事项

(1) 公司2020年度财务会计报告被亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无法表示意见的审计报告，公司2020年《内部控制审计报告》被亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无法表示意见，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2020年修订）第13.3条、第14.3.1条等规定，深圳证券交易所于2021年4月30日起对公司股票交易实行“退市风险警示”及“其他风险警示”处理。具体内容详见公司在指定的信息披露媒体披露的《关于公司股票交易被实行退市风险警示且实行其他风险警示暨停牌的公告》（公告编号：2021-029）。

(2) 公司控股股东在2019年度以公司名义开展融资行为，实质上构成对上市公司非经营性资金占用，截至2021年10月20日，控股股东存在非经营性资金占用余额为8,983.37万元，占公司最近一期经审计净资产的4.48%。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2020修订）》第13.3条及第13.4条规定，公司股票交易于2021年11月1日起被深圳证券交易所叠加实施“其他风险警示”特别处理。具体内容详见公司在指定的信息披露媒体披露的《关于公司股票被叠加实施其他风险警示的公告》（公告编号：2021-070）。

(3) 公司于2021年11月20日收到信阳中院送达的（2021）豫15破申4号《民事裁定书》，法院裁定受理申请人潢川瑞华公司对公司的重整申请。信阳中院受理了潢川瑞华公司对公司的重整申请，触及了《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》（以下简称“《上市规则》”）第14.4.1条之第（七）项“法院依法受理公司重整、和解或破产清算申请”的规定，公司股票将于2021年11月22日被叠加实施退市风险警示。具体内容详见公司在指定的信息披露媒体披露的《关于公司股票被叠加实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-072）。

3、控股股东违规占用资金及解决相关事项

2021年10月30日公司在指定信息披露媒体披露了《关于控股股东非经营性资金占用解决方案暨公司签署的公告》，经公司自查，控股股东非经营性资金占用余额为8,983.37万元。

经管理人及公司与重整投资人协商，公司于2021年12月23日与信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“鼎新兴华”）、河南光州辰悦实业有限公司（以下简称“光州辰悦”）、信阳华信投资集团有限责任公司（以下简称“信阳华信”）、潢川县农投新动能企业管理中心（有限合伙）（以下简称“农投新动能”）、信阳市广兴股权投资管理中心（有限合伙）（以下简称“广兴股权”）签署《河南华英农业发展股份有限公司重整投资协议》（以下简称“《重整投资协议》”）。

(1) 鼎新兴华将解决4,311.25万元控股股东非经营性资金占用问题；

- (2) 光州辰悦将解决2,876.33万元控股股东非经营性资金占用问题；
- (3) 信阳华信将解决881.26万元控股股东非经营性资金占用问题；
- (4) 农投新动能将解决375.62万元控股股东非经营性资金占用问题；
- (5) 广兴股权将解决538.91万元控股股东非经营性资金占用问题。

具体内容详见公司于2021年12月24日在巨潮资讯网上披露的《关于签署重整投资协议的公告》（公告编号：2021-087）。

根据《重整投资协议》约定，重整投资人已经将投资款支付至管理人指定的银行账户，其中用于解决控股股东非经营性资金占用款8,983.37万元已经在2021年12月31日由管理人支付给公司，大股东占用资金问题已经依法妥善解决。

4、签订重整投资协议相关事项

2021年12月23日，华英农业与鼎新兴华、光州辰悦、信阳华信、农投新动能、广兴股权签署《重整投资协议》。具体内容如下：

(1) 新增鼎指定其投资设立的鼎新兴华作为产业投资人，联合光州辰悦、信阳华信、农投新动能、广兴股权作为财务投资人参与华英农业重整，并在华英农业的重整计划执行期间受让部分转增股票；

(2) 鼎新兴华、光州辰悦、信阳华信、农投新动能、广兴股权应在2021年12月29日前将投资款一次性支付至管理人指定的银行账户；

(3) 鼎新兴华、光州辰悦、信阳华信、农投新动能、广兴股权承诺本次受让的转增股票登记至其指定证券账户之日起三十六个月内不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）；

(4) 根据华英农业经营发展需要，协助为重整后的华英农业提供不高于15亿元的融资支持；

(5) 重整完成后，利用产业投资人的资源、管理、市场等优势与华英农业形成互补，并根据情况适时注入优质资产，实现华英农业“好起来、飞起来”；利用财务投资人的优势，为华英农业协调政策、税收及融资等支持，恢复和增强华英农业的持续经营和盈利能力。

具体内容详见公司于2021年12月24日在指定的信息披露媒体上披露的《关于签署重整投资协议的公告》（公告编号：2021-087）。

5、控股股东及实际控制人变动事项

根据《重整计划》、《重整投资协议》及其补充协议，重整投资人相应的转增股票已于2022年2月28日完成过户，本次权益变动后，鼎新兴华持有公司51,189.36万股股票，其一致行动人广兴股权持有公司4,265.78万股股票，二者合计持有公司55,455.14股股票，持股比例26%。鼎新兴华为公司第一大股东，且其与一致行动人广兴股权实际可支配的上市公司表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，鼎新兴华成为公司控股股东。

杭州兴增企业管理有限公司（以下简称“杭州兴增”）持有鼎新兴华1.40845%财产份额，为鼎新兴华的普通合伙人；广汉东兴羽绒制品有限公司（以下简称“广汉东兴”）持有鼎新兴华28.16902%财产份额，为鼎新兴华的有限合伙人；信阳市产业投资集团有限公司持有鼎新兴华70.42254%财产份额，为鼎新兴华的有限合伙人；杭州兴增为信息披露义务人的普通合伙人和执行事务合伙人，根据鼎新兴华合伙协议，执行事务合伙人对外代表合伙企业，其他合伙人不再执行合伙企业事务。许水均持有杭州兴增67%股权，并且持有广汉东兴67%股权，因此许水均为鼎新兴华的实际控制人。

具体内容详见公司于2022年3月4日在指定的信息披露媒体上披露的《关于股东权益变动暨控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》。

6、重整计划执行完毕相关事项

2022年4月11日，公司向管理人提交了《关于河南华英农业发展股份有限公司重整计划执行情况的报告》，报告公司已经完成重整计划执行工作，同日公司管理人向信阳中院提交了《关于河南华英农业发展股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》，提请信阳中院裁定确认《重整计划》执行完毕。

2022年4月14日，信阳中院作出（2021）豫15破6-4号《民事裁定书》，裁定确认华英农业《重整计划》已经执行完毕，终结华英农业重整程序。

具体内容详见公司于2022年4月16日在指定的信息披露媒体上披露的《关于公司重整计划执行完毕的公告》。

7、2020年度审计报告无法表示意见涉及相关事项已经消除

针对2020年度审计报告非标意见涉及事项，公司董事会、监事会、管理层高度重视，积极采取措施解决、消除相关事项影响。公司于2021年5月被债权人向信阳中院申请预重整，2021年6月信阳中院作出“（2021）豫15破申4-1号”《决定书》，批准公司进入预重整阶段。在公司预重整过程中，公司积极配合信阳中院及重整管理人开展相关工作，组织债权申报及核实、评估机构对公司有关资产进行了评估，全力推进公司预重整计划各项工作的开展，为进入重

整奠定了坚实的基础。

信阳中院于2021年11月20日作出“（2021）豫15破申4号”《民事裁定书》，裁定受理对公司的重整申请，并指定北京市金杜（深圳）律师事务和中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所为公司重整期间管理人。公司进入重整程序后，经公司相关债权人会议表决通过，信阳中院于2021年12月22日作出了“（2021）豫15破6-1号”《民事裁定书》，裁定批准了公司的重整计划，公司重整进入《重整计划》执行阶段。管理人、公司、重整投资人以及有关方积极推进公司重整计划的执行。

截止2021年12月31日，公司、管理人与重整投资人签订了重整投资协议并收到了投资款；管理人已将股份提存至管理人指定的证券账户。基于以上所述，董事会认为公司重整计划的执行过程及结果的重大不确定性已经消除，重整计划执行完毕不存在实质性障碍。影响2020年度审计报告无法表示意见的相关事项均已消除。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,229,061	0.60%	0	0	0	0	0	3,229,061	0.15%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	3,229,061	0.60%	0	0	0	0	0	3,229,061	0.15%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	3,229,061	0.60%	0	0	0	0	0	3,229,061	0.15%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	531,062,039	99.40%	0	0	1,598,598,971	0	1,598,598,971	2,129,661,010	99.85%
1、人民币普通股	531,062,039	99.40%	0	0	1,598,598,971	0	1,598,598,971	2,129,661,010	99.85%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	534,291,100	100.00%	0	0	1,598,598,971	0	1,598,598,971	2,132,890,071	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年11月20日，信阳中院裁定受理债权人瑞华供应链对华英农业的重整申请，并指定由北京市金杜（深圳）律师事务所和中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所为管理人。

2021年12月22日，华英农业重整案第一次债权人会议召开，会议表决通过了《重整计划

（草案）》，出资人组会议也表决通过了《重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2021年12月22日，信阳中院出具（2021）豫15破6-1号《民事裁定书》，裁定批准《河南华英农业发展股份有限公司重整计划》，并终止华英农业的重整程序。

根据法院裁定批准的重整计划，本次资本公积转增股本以华英农业2021年12月31日的总股本为基数，按照每10股转增约29.92股的比例实施资本公积转增股票，共计转增1,598,598,971股股票。转增后，华英农业总股本由534,291,100股增加至2,132,890,071股。上述转增股票不向原股东分配，其中531,963,958股将通过以股抵债的形式用于清偿华英农业债务，剩余1,066,635,013股将由重整投资人有条件受让。具体内容详见《关于重整计划中资本公积转增股本实施及涉及实施后首个交易日开盘参考价调整事项的风险提示告》（公告编号：2021-090）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021年12月22日，华英农业重整案第一次债权人会议召开，会议表决通过了《河南华英农业发展股份有限公司重整计划（草案）》，出资人组会议也表决通过了《河南华英农业发展股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。2021年12月22日，信阳中院出具（2021）豫15破6-1号《民事裁定书》，裁定批准《河南华英农业发展股份有限公司重整计划》，并终止华英农业的重整程序。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以2021年12月31日为股权登记日实施资本公积转增股本，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年12月31日出具的《发行人股本结构表》，本次转增1,598,598,971股股票已经登记在管理人开设的河南华英农业发展股份有限公司破产企业财产处置专用账户。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2021年12月22日，信阳中院出具（2021）豫15破6-1号《民事裁定书》，裁定批准《河南华英农业发展股份有限公司重整计划》，公司以2021年12月31日为股权登记日实施资本公积转增股本，公积转增1,598,598,971股股票于当日登记在管理人开设的河南华英农业发展股份有限公司破产企业财产处置专用账户。

2022年2月28日，管理人根据《重整投资协议》及《重整投资协议补充协议》的约定，将转增股份中的1,066,635,013股划转至重整投资人。本次权益变动后，相关股东及持股变动情况如下：

股东名称	本次权益变动前		本次权益变动后	
	持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例
鼎新兴华	0	0	511,893,617	24.00%
光州辰悦	0	0	341,519,859	16.01%
信阳华信	0	0	104,635,762	4.91%
农投新动能	0	0	44,599,073	2.09%
广兴股权	0	0	42,657,801	2.00%
四川兴华鼎	0	0	21,328,901	1.00%
华英禽业总公司	51,996,435	9.73%	51,996,435	2.44%
农投金控	29,604,882	5.54%	29,604,882	1.39%
盛合汇富	29,261,317	5.48%	29,261,317	1.37%
其他股东	423,428,466	79.25%	955,392,424	44.79%
合计	534,291,100	100%	2,132,890,071	100%

本次权益变动后，鼎新兴华将持有公司51,189.36万股股票，占公司重整计划执行完毕后的总股本的24%；鼎新兴华的一致行动人广兴股权将持有上市公司4,265.78万股股票，占公司重整计划执行完毕后的总股本的2%。许水均作为鼎新兴华的实际控制人，通过鼎新兴华及其一致行动人广兴投资持有上市公司26%的表决权，成为上市公司的实际控制人。

公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第三节 六、资产及负债状况分析”。

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	37,945	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	34,259	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南华英农业发展股份有限公司破产企业财产处置专用账户	其他	74.95%	1,598,598,971	1,598,598,971	0	1,598,598,971		
河南省潢川华英禽业总公司	国有法人	2.44%	51,996,435	-7,359,295	0	51,996,435	质押	51,996,435
河南农投金控股份有限公司	国有法人	1.39%	29,604,882		0	29,604,882		
深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.37%	29,261,317		0	29,261,317	质押	29,261,317
北京中融鼎新投资管理有限公司	国有法人	0.48%	10,305,700	2,300,000	0	10,305,700		
曹家富	境内自然人	0.15%	3,299,000		2,474,250	824,750	质押	3,299,000
刘海忠	境内自然人	0.15%	3,296,700	2,959,900	0	3,296,700		
朱克成	境内自然人	0.15%	3,294,600	3,294,600	0	3,294,600		
赵金鹏	境内自然人	0.14%	3,030,000	3,030,000	0	3,030,000		
李风琴	境内自然人	0.13%	2,760,000	2,760,000	0	2,760,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	公司 2015 年启动非公开发行 A 股事项, 经《关于核准河南华英农业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2015】2853 号), 核准公司非公开发行不超过 108,491,100 股新股。公司新增股份 108,491,100 股于 2016 年 1 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管等事宜, 且新增股份于							

	2016 年 1 月 21 日在深圳证券交易所上市。新增股份锁定期 36 个月。因参与认购此次新股发行，目前深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）、北京中融鼎新投资管理有限公司仍为公司前 10 名股东成员。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
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
河南华英农业发展股份有限公司破产企业财产处置专用账户	1,598,598,971	人民币普通股	1,598,598,971
河南省潢川华英禽业总公司	51,996,435	人民币普通股	51,996,435
河南农投金控股份有限公司	29,604,882	人民币普通股	29,604,882
深圳盛合汇富二期股权投资合伙企业（有限合伙）	29,261,317	人民币普通股	29,261,317
北京中融鼎新投资管理有限公司	10,305,700	人民币普通股	10,305,700
刘海忠	3,296,700	人民币普通股	3,296,700
朱克成	3,294,600	人民币普通股	3,294,600
赵金鹏	3,030,000	人民币普通股	3,030,000
李风琴	2,760,000	人民币普通股	2,760,000
李晨菲	2,721,800	人民币普通股	2,721,800
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	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司股东河南省潢川华英禽业总公司通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 51,996,435 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

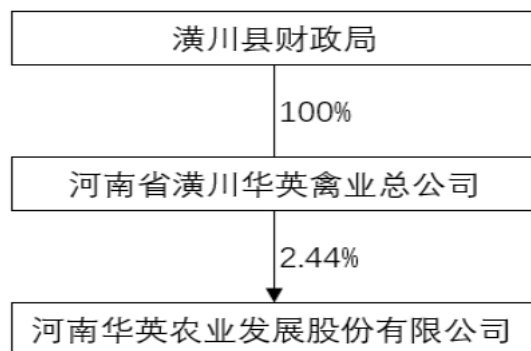
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潢川县财政局	政府机关		00608722-3	政府机关
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2022）第 01210003 号
注册会计师姓名	马胜林、杨文杰

审计报告正文

审计报告

亚会审字（2022）第01210003号

河南华英农业发展股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业公司”或“公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华英农业公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

1. 形成审计意见的基础

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

1. 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

如财务报表附注“十三其他重要事项、（二）债务重组、3《重整计划》执行情况（3）”所述：根据信阳市中级人民法院裁定的公司《重整计划》的规定，经公司申请并管理人向信阳市中级人民法院报告，公司将部分低效资产在京东拍卖破产强清平台上进行了公开拍卖，拍卖成交价较资产包账面价值发生大幅减值，2021年度华英农业对相关资产计提信用减值损失118,136.83万元、计提资产减值损失164,423.60万元。

本段内容不影响已发表的审计意见。

1. 关键审计事项

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

（一）债务重组损益

如报表附注十三、其他重要事项（二）债务重组和附注六、合并财务报表项目注释（四十八）投资收益所述，2021年度华英农业公司发生破产重整事项，确认债务重组收益160,167.48万元，由于债务重组事项的特殊性，且涉及的债务重组收益金额重大，对华英农业公司2021年度的财务报表影响重大，因此我们将其识别为关键审计事项。

审计应对：

针对债务重组损益确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）获取并检查公司破产重整涉及的相关资料，包括《民事裁定书》、《重整计划》、重整投资协议及重整投资款进账单、转增股票登记材料等；
- （2）与管理层及重整管理人进行沟通，了解重整计划的执行情况，讨论重整计划执行的重大不确定因素及消除时点；
- （3）获取公司及重整管理人提供的债权表及债权申报材料，并与法院裁定文件、公司账面数据等进行核对；
- （4）获取非保留资产拍卖资料，对存在减值迹象的资产减值准备计提情况进行复核；
- （5）复核公司对债务重组损益金额的计算过程；
- （6）检查资产负债表日后《重整计划》的执行情况，以判断是否与资产负债表日的重大判断构成重大不一致；
- （7）检查破产重整相关信息在财务报表附注中披露的真实性和完整性。

（二）收入确认

营业收入是公司利润表的重要科目，是公司的主要利润来源，其产生错报的固有风险高，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

审计应对：

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试公司与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）在本年记录的销售收入中选取样本，检查销售合同、出库单、磅单、发票、报关单等，评价销售收入的确认是否符合公司相关会计政策以及是否满足企业会计准则的要求；
- （3）对营业收入实施实质性分析程序，分析收入及毛利率变动的合理性，检查本期收入及毛利率是否出现异常波动的情况；
- （4）结合应收账款、预收款项的审计，对重大客户实施函证程序；
- （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本进行截止性测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （6）检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

1. 其他信息

华英农业公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

在这方面，我们无任何事项需要报告。

1. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华英农业公司的财务报告过程。

1. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就华英农业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	919,819,528.97	234,698,093.43
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		51,999,716.70
应收账款	429,765,460.46	405,715,870.14
应收款项融资	10,463,472.00	
预付款项	47,854,376.80	219,981,478.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	182,914,339.73	1,348,139,260.49
其中：应收利息		
应收股利		7,440,000.00
买入返售金融资产		
存货	420,171,510.22	435,500,931.79
合同资产		
持有待售资产	463,516,925.77	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,542,651.45	65,751,432.64
流动资产合计	2,497,048,265.40	2,761,786,783.48
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		
长期股权投资	25,861,076.91	185,212,806.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,464,796.39	27,584,207.55
固定资产	1,394,375,901.65	2,058,417,307.20
在建工程	9,437,116.09	36,987,737.91
生产性生物资产		3,828,464.74
油气资产		
使用权资产	72,240,411.47	
无形资产	186,850,709.72	1,421,846,689.18
开发支出		
商誉	112,200,000.00	112,200,000.00
长期待摊费用		263,215.18
递延所得税资产	16,025,364.32	11,117,649.44
其他非流动资产	7,816,932.00	555,246,830.87
非流动资产合计	1,849,272,308.55	4,412,704,909.05
资产总计	4,346,320,573.95	7,174,491,692.53
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	1,744,366,413.89

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	63,600,000.00	357,488,509.24
应付账款	345,056,270.94	503,266,266.45
预收款项	8,415,411.55	23,595,385.39
合同负债	155,826,133.00	154,182,247.03
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	244,950,518.93	96,562,518.33
应交税费	37,779,869.77	33,784,353.88
其他应付款	641,605,947.06	952,449,834.37
其中：应付利息	2,585,099.54	89,755,464.11
应付股利	453,023.92	5,362,458.60
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	186,502,633.81	
一年内到期的非流动负债	39,709,475.34	1,056,412,716.82
其他流动负债	16,530,748.72	20,043,692.11
流动负债合计	1,754,977,009.12	4,942,151,937.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		194,549,966.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	74,319,586.15	
长期应付款	922,161,319.52	177,625,191.06
长期应付职工薪酬		
预计负债	62,419,968.51	15,085,869.00
递延收益	59,966,015.24	40,529,884.18

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,118,866,889.42	427,790,910.91
负债合计	2,873,843,898.54	5,369,942,848.42
所有者权益：		
股本	2,132,890,071.00	534,291,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,304,554,210.82	1,614,645,475.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,077,376.33	40,077,376.33
一般风险准备		
未分配利润	-3,360,480,022.64	-822,428,190.78
归属于母公司所有者权益合计	1,117,041,635.51	1,366,585,761.27
少数股东权益	355,435,039.90	437,963,082.84
所有者权益合计	1,472,476,675.41	1,804,548,844.11
负债和所有者权益总计	4,346,320,573.95	7,174,491,692.53

法定代表人：曹家富

主管会计工作负责人：杨宗山

会计机构负责人：杨宗山

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	763,398,982.74	116,290,900.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	33,126,317.55	47,657,321.27
应收款项融资		
预付款项	2,858,581.41	6,834,618.77
其他应收款	347,188,693.35	1,383,749,273.38

其中：应收利息		
应收股利		7,440,000.00
存货	11,730,924.09	24,465,978.57
合同资产		
持有待售资产	277,014,291.96	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	879,020.26	22,358,736.01
流动资产合计	1,436,196,811.36	1,601,356,828.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	786,798,682.71	3,196,516,156.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	55,946,440.88	47,188,265.15
固定资产	799,444,937.05	941,226,505.03
在建工程		1,269,789.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,882,936.76	
无形资产	78,257,365.07	80,622,571.58
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	6,000,000.00	15,279,923.87
非流动资产合计	1,758,330,362.47	4,282,103,212.23
资产总计	3,194,527,173.83	5,883,460,041.09
流动负债：		
短期借款		1,486,496,413.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		209,488,509.24

应付账款	87,524,445.20	234,555,135.52
预收款项	205,740.00	14,774,122.31
合同负债	29,857,385.27	22,640,179.13
应付职工薪酬	224,976,591.75	64,902,672.18
应交税费	13,271,566.57	6,170,253.53
其他应付款	951,208,595.99	1,436,547,906.35
其中：应付利息	1,072,022.98	75,589,807.21
应付股利		4,189,560.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,128,932.69	961,412,716.82
其他流动负债	1,583,207.53	2,943,223.29
流动负债合计	1,310,756,465.00	4,439,931,132.26
非流动负债：		
长期借款		75,050,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,026,244.28	
长期应付款	922,161,319.52	126,625,191.06
长期应付职工薪酬		
预计负债	58,191,000.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,014,378,563.80	201,675,191.06
负债合计	2,325,135,028.80	4,641,606,323.32
所有者权益：		
股本	2,132,890,071.00	534,291,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,368,040,770.66	1,678,132,035.56
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	40,077,376.33	40,077,376.33
未分配利润	-3,671,616,072.96	-1,010,646,794.12
所有者权益合计	869,392,145.03	1,241,853,717.77
负债和所有者权益总计	3,194,527,173.83	5,883,460,041.09

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,192,457,799.66	3,125,556,245.34
其中：营业收入	3,192,457,799.66	3,125,556,245.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,027,196,525.37	4,225,374,667.28
其中：营业成本	3,132,798,761.08	3,555,672,989.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,773,498.43	19,368,242.77
销售费用	40,404,562.24	93,443,501.43
管理费用	465,661,086.78	155,298,882.54
研发费用	937,994.54	4,096,342.54
财务费用	360,620,622.30	397,494,708.50
其中：利息费用	356,261,226.41	394,224,812.09
利息收入	2,660,336.92	13,039,651.74
加：其他收益	13,789,210.61	91,118,599.38
投资收益（损失以“－”号填列）	1,589,095,413.97	-4,617,784.99

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		
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）	-1,226,331,813.40	-45,762,405.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,767,267,893.17	-2,851,550.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,345,641.32	-39,975,752.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,181,108,166.38	-1,101,907,316.48
加：营业外收入	23,202,063.81	830,932.09
减：营业外支出	374,778,552.33	121,485,187.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,532,684,654.90	-1,222,561,571.68
减：所得税费用	3,372,467.64	-3,832,458.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,536,057,122.54	-1,218,729,112.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,435,581,326.57	-1,218,729,112.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-100,475,795.97	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-2,538,051,831.86	-1,143,854,474.03
2.少数股东损益	1,994,709.32	-74,874,638.92
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其		

他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-2,536,057,122.54	-1,218,729,112.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,538,051,831.86	-1,143,854,474.03
归属于少数股东的综合收益总额	1,994,709.32	-74,874,638.92
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-4.588	-2.1409
(二) 稀释每股收益	-4.588	-2.1409

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：杨宗山

会计机构负责人：杨宗山

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	283,882,396.52	449,008,910.48
减：营业成本	355,927,936.22	738,304,649.33

税金及附加	7,224,881.66	3,508,951.11
销售费用	1,445,703.84	29,289,398.44
管理费用	337,415,238.23	60,093,582.36
研发费用		
财务费用	308,308,039.56	353,911,198.61
其中：利息费用	308,474,636.54	354,081,798.40
利息收入	661,358.27	9,328,711.04
加：其他收益	728,800.00	47,836,830.85
投资收益（损失以“-”号填列）	1,679,022,260.11	-5,687,633.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,579,362.62	8,156,168.69
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）	-1,189,455,701.43	-55,062,595.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,132,125,154.93	-1,361,251.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-70,120.52	-8,566,576.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,368,339,319.76	-758,940,095.00
加：营业外收入	22,771,095.80	486,465.67
减：营业外支出	315,401,054.88	102,221,859.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,660,969,278.84	-860,675,489.16
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,660,969,278.84	-860,675,489.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,660,969,278.84	-860,675,489.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-2,660,969,278.84	-860,675,489.16
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.2476	-1.6109
(二) 稀释每股收益	-1.2476	-1.6109

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	3,124,734,345.61	3,790,992,256.22
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	50,041,908.22	47,681,315.03
收到其他与经营活动有关的现金	73,266,916.25	579,394,307.49
经营活动现金流入小计	3,248,043,170.08	4,418,067,878.74
购买商品、接受劳务支付的现金	3,141,152,677.66	3,113,005,003.03
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		
拆出资金净增加额		
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	188,512,573.22	255,864,100.95
支付的各项税费	69,930,231.05	46,764,613.17
支付其他与经营活动有关的现金	132,801,940.91	1,280,678,420.04
经营活动现金流出小计	3,532,397,422.84	4,696,312,137.19
经营活动产生的现金流量净额	-284,354,252.76	-278,244,258.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,280,916.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,424,058.00	805,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		355,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,281,846.24	832,203,800.00

投资活动现金流入小计	3,705,904.24	848,644,716.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,502,781.50	77,052,834.83
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,543,717.98	9,000,000.00
投资活动现金流出小计	12,046,499.48	86,052,834.83
投资活动产生的现金流量净额	-8,340,595.24	762,591,881.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金		1,920,175,733.64
收到其他与筹资活动有关的现金	1,285,082,686.44	279,328,740.29
筹资活动现金流入小计	1,285,082,686.44	2,201,504,473.93
偿还债务支付的现金	76,225,114.39	1,798,261,186.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,619,333.74	143,940,488.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	90,162,580.04	
支付其他与筹资活动有关的现金	732,575,502.72	958,809,500.00
筹资活动现金流出小计	911,419,950.85	2,901,011,175.07
筹资活动产生的现金流量净额	373,662,735.59	-699,506,701.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,650,539.56	574,064.98
五、现金及现金等价物净增加额	79,317,348.03	-214,585,013.44
加：期初现金及现金等价物余额	97,098,093.43	311,683,106.87
六、期末现金及现金等价物余额	176,415,441.46	97,098,093.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	321,000,643.54	518,911,711.79
收到的税费返还		99,073.18
收到其他与经营活动有关的现金	2,770,598.28	846,342,742.29
经营活动现金流入小计	323,771,241.82	1,365,353,527.26
购买商品、接受劳务支付的现金	282,350,037.14	375,890,119.41
支付给职工以及为职工支付的现金	40,289,416.78	63,135,917.56
支付的各项税费		3,985,862.21
支付其他与经营活动有关的现金	21,068,065.95	683,073,198.35
经营活动现金流出小计	343,707,519.87	1,126,085,097.53
经营活动产生的现金流量净额	-19,936,278.05	239,268,429.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,280,916.00
取得投资收益收到的现金	81,940,499.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		355,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,281,846.24	
投资活动现金流入小计	83,222,345.97	15,635,916.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	931,106.00	261,842.84
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	931,106.00	261,842.84
投资活动产生的现金流量净额	82,291,239.97	15,374,073.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,480,275,733.64
收到其他与筹资活动有关的现金	202,158,490.51	90,000,000.00
筹资活动现金流入小计	202,158,490.51	1,570,275,733.64
偿还债务支付的现金		1,054,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,109,312.50	111,922,453.08

支付其他与筹资活动有关的现金	226,172,918.37	644,225,000.00
筹资活动现金流出小计	227,282,230.87	1,810,147,453.08
筹资活动产生的现金流量净额	-25,123,740.36	-239,871,719.44
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	37,231,221.56	14,770,783.45
加：期初现金及现金等价物余额	56,290,900.86	41,520,117.41
六、期末现金及现金等价物余额	93,522,122.42	56,290,900.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	534,291,100.00				1,614,645,475.72				40,077,376.33		-627,986,816.82		1,561,027,135.23	445,342,082.92	2,006,369,218.15	
加：会计政策变更																
前期差错更正											-194,441,373.96		-194,441,373.96	-7,379,000.08	-201,820,374.04	
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	534,291,100.00				1,614,645,475.72				40,077,376.33		-822,428,190.78		1,366,585,761.27	437,963,082.84	1,804,548,844.11	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,598,598,971.00				689,908,735.10						-2,538,051,831.86		-249,544,125.76	-82,528,042.94	-332,072,168.70	
（一）综合收益总额											-2,538,051,831.86		-2,538,051,831.86	1,994,709.32	-2,536,057.12	

											1.86		1.86		2.54
(二)所有者投入和减少资本					2,288,507.70								2,288,507.70	2,000,000.00	2,290,507.70
1. 所有者投入的普通股														2,000,000.00	2,000,000.00
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					2,288,507.70								2,288,507.70		2,288,507.70
(三)利润分配														-86,522.75	-86,522.75
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														-86,522.75	-86,522.75
4. 其他														26	26
(四)所有者权益内部结转	1,598,598.97				-1,598,598.97										
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,598,598.97				-1,598,598.97										
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															

										8.84		
(二)所有者投入和减少资本					2,288,507,706.10							2,288,507,706.10
1. 所有者投入的普通股												
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					2,288,507,706.10							2,288,507,706.10
(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	1,598,598,971.00				-1,598,598,971.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,598,598,971.00				-1,598,598,971.00							
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	2,132,890,071.00				2,368,040,770.66				40,077,376.33	-3,671,616,072.96		869,392,145.03

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	534,291,100.00				1,678,132,035.56				1,289,054.11	40,077,376.33	-149,971,304.96	2,103,818,261.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	534,291,100.00				1,678,132,035.56				1,289,054.11	40,077,376.33	-149,971,304.96	2,103,818,261.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									-1,289,054.11		-673,521,890.12	-674,810,944.23
(一)综合收益总额											-673,521,890.12	-673,521,890.12
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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											
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. 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	534,291,100.00			1,678,132,035.56				40,077,376.33	-823,493,195.08		1,429,007,316.81

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”或“公司”）是经河南省人民政府豫股批字〔2002〕01号《关于同意设立河南华英农业发展股份有限公司的批复》批准，由河南省潢川华英禽业总公司（以下简称“华英总公司”）、河南省农业综合开发公司、辽宁省粮油食品边贸公司、潢川县康源生物工程有限责任公司（以下简称“康源生物”）、杭州元亨饲料

兽药有限公司等5家单位发起设立的股份有限公司，本公司于2002年1月30日向河南省工商行政管理局申请工商注册登记，法定代表人：曹家富；公司住所：河南省潢川县产业集聚区工业大道1号。统一社会信用代码：91410000735505325T。

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

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

根据本公司2008年度第三次临时股东大会决议，并于2009年11月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1199号《关于核准河南华英农业发展股份有限公司首次公开发行股票批复》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批复》核准，本公司向特定对象非公开发行13,180万股A股股票。本次发行后，公司股本变更为人民币42,580万元。

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

公司于2021年度经信阳市中级人民法院（下称“信阳中院”）裁定实施破产重整，信阳中院于2021年12月22日作出“信阳市中级人民法院（2021）豫15破6-1号”《民事裁定书》，裁定批准了《河南华英农业发展股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”）；根据《重整计划》，公司以2021年12月31日为股权登记日，以总股本53,429.11万股为基数，按每10股转

增29.92股的比例实施了资本公积转增股本，共计转增159,859.90万股。转增后，公司的总股本由53,429.11万股增加至213,289.01万股。

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。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月28日决议批准报出。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会有权对报出的财务报表进行修改。

本期纳入合并范围的子公司包括34家，与上年相同，没有变化，具体见附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

信阳中院于2021年11月20日作出“（2021）豫15破申4号”《民事裁定书》，裁定受理对公司的重整申请，并指定北京市金杜（深圳）律师事务和中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所为公司重整期间管理人。公司进入重整程序后，经公司相关债权人会议表决通过，信阳中院于2021年12月22日作出了“（2021）豫15破6-1号”《民事裁定书》，裁定批准了公司的重整计划，公司重整进入《重整计划》执行阶段。管理人、公司、重整投资人以及有关方积极推进公司重整计划的执行。

截止2021年12月31日，公司、管理人与重整投资人签订了重整投资协议并收到了投资款；管理人已将股份提存至管理人指定的证券账户。基于以上所述，董事会认为公司重整计划的

执行过程及结果的重大不确定性已经消除，重整计划执行完毕不存在实质性障碍。

公司通过执行《重整计划》，有效化解历史债务包袱，同时通过处置部分低效率、亏损的资产，为公司回归健康发展轨道奠定了良好基础。公司重整完成后将有利于改善公司资产负债结构，提升公司盈利能力，推动公司回归健康、可持续发展轨道，公司预计未来十二个月内具备持续经营的能力，以持续经营为假设的基础上编制本年度财务报表是恰当的。

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、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021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、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2020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。

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计

量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

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

整合资产负债表期初数。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，详见本附注四、（十四）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十四）、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方

一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母

公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

6、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。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

11、应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的企业

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为信用风险主要与账龄相关的应收款项。
合并范围内关联方组合	本组合为纳入合并报表范围内关联方应收款项

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	50
5年以上	100

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为信用风险主要与账龄相关的其他应收款项。
合并范围内关联方组合	本组合为纳入合并报表范围内关联方其他应收款项
控股股东组合	本组合为企业的控股股东

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
控股股东组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	50
5年以上	100

14、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

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

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

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。

15、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(十)、“金融工具减值”。

无

16、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

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，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交

易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或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。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 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固定资产确认条件的，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再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

17、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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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、（五）、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。

18、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

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十二）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终

止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

19、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	
构筑物及附属设施	年限平均法	15-28	3	
机器设备	年限平均法	5-20	3	
运输设备	年限平均法	8-12	3	
电子及其他设备	年限平均法	5-10	3	

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废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。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

(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。

20、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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十二）“长期资产减值”。

21、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。

22、生物资产

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

1、消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

2、生产性生物资产

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

的借款费用。

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

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。

23、使用权资产

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十六）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

24、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。

25、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。

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

28、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

29、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	110,448,029.13	86,569,439.47
减：未确认融资费用	24,918,967.64	14,556,351.66
减：一年内到期的租赁负债	11,209,475.34	4,277,912.26
合计	74,319,586.15	67,735,175.55

30、预计负债

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；

- (5) 本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。

履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 企业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) 企业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) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 企业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。

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

(1) 商品销售收入

以公司根据与客户签订的销售合同或订单发货，在将商品移交给客户单位，客户取得相关商品控制权时确认收入。

销售收入确认的具体方式：

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

(2) 提供劳务收入

本公司与客户之间的提供劳务合同主要为提供工程劳务等履约义务，由于本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供劳务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

(3) 建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本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。本公司按照投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

(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。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相

关的政府补助。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。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1、应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2、所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3、相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；4、根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

33、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。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营

租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

终止经营的会计处理方法参见本附注四、（十三）“持有待售资产和处置组”相关描述。

2、回购股份

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

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

36、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
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则修订，公司对会计政策相关内容进行调整。	经2021年8月30日召开的第六届董事会第五十四次会议和第六届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

①新租赁准则

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			72,013,087.81	34,704,929.34
租赁负债			67,735,175.55	32,809,829.33
一年内到期的非流动负债	1,056,412,716.82	961,412,716.82	1,060,690,629.08	963,307,816.83

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	234,698,093.43	234,698,093.43	
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	51,999,716.70	51,999,716.70	
应收账款	405,715,870.14	405,715,870.14	
应收款项融资			
预付款项	219,981,478.29	219,981,478.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,348,139,260.49	1,348,139,260.49	
其中：应收利息			
应收股利	7,440,000.00	7,440,000.00	
买入返售金融资产			
存货	435,500,931.79	435,500,931.79	
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	65,751,432.64	65,751,432.64	
流动资产合计	2,761,786,783.48	2,761,786,783.48	
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			
长期股权投资	185,212,806.98	185,212,806.98	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,584,207.55	27,584,207.55	
固定资产	2,058,417,307.20	2,058,417,307.20	
在建工程	36,987,737.91	36,987,737.91	
生产性生物资产	3,828,464.74	3,828,464.74	
油气资产			
使用权资产		72,013,087.81	72,013,087.81
无形资产	1,421,846,689.18	1,421,846,689.18	
开发支出			
商誉	112,200,000.00	112,200,000.00	
长期待摊费用	263,215.18	263,215.18	
递延所得税资产	11,117,649.44	11,117,649.44	
其他非流动资产	555,246,830.87	555,246,830.87	
非流动资产合计	4,412,704,909.05	4,484,717,996.86	72,013,087.81
资产总计	7,174,491,692.53	7,246,504,780.34	72,013,087.81
流动负债：			
短期借款	1,744,366,413.89	1,744,366,413.89	
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	357,488,509.24	357,488,509.24	
应付账款	503,266,266.45	503,266,266.45	
预收款项	23,595,385.39	23,595,385.39	
合同负债	154,182,247.03	154,182,247.03	
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	96,562,518.33	96,562,518.33	
应交税费	33,784,353.88	33,784,353.88	

其他应付款	952,449,834.37	952,449,834.37	
其中：应付利息	89,755,464.11	89,755,464.11	
应付股利	5,362,458.60	5,362,458.60	
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	1,056,412,716.82	1,060,690,629.08	4,277,912.26
其他流动负债	20,043,692.11	20,043,692.11	
流动负债合计	4,942,151,937.51	4,946,429,849.77	4,277,912.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	194,549,966.67	194,549,966.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		67,735,175.55	67,735,175.55
长期应付款	177,625,191.06	177,625,191.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债	15,085,869.00	15,085,869.00	
递延收益	40,529,884.18	40,529,884.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	427,790,910.91	495,526,086.46	67,735,175.55
负债合计	5,369,942,848.42	5,441,955,936.23	67,735,175.55
所有者权益：			
股本	534,291,100.00	534,291,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,614,645,475.72	1,614,645,475.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	40,077,376.33	40,077,376.33	
一般风险准备			
未分配利润	-822,428,190.78	-822,428,190.78	
归属于母公司所有者权益合计	1,366,585,761.27	1,366,585,761.27	
少数股东权益	437,963,082.84	437,963,082.84	
所有者权益合计	1,804,548,844.11	1,804,548,844.11	
负债和所有者权益总计	7,174,491,692.53	7,246,504,780.34	72,013,087.81

调整情况说明

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	116,290,900.86	116,290,900.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,657,321.27	47,657,321.27	
应收款项融资			
预付款项	6,834,618.77	6,834,618.77	
其他应收款	1,383,749,273.38	1,383,749,273.38	
其中：应收利息			
应收股利	7,440,000.00	7,440,000.00	
存货	24,465,978.57	24,465,978.57	
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	22,358,736.01	22,358,736.01	
流动资产合计	1,601,356,828.86	1,601,356,828.86	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,196,516,156.75	3,196,516,156.75	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	47,188,265.15	47,188,265.15	
固定资产	941,226,505.03	941,226,505.03	
在建工程	1,269,789.85	1,269,789.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,704,929.34	34,704,929.34
无形资产	80,622,571.58	80,622,571.58	
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	15,279,923.87	15,279,923.87	
非流动资产合计	4,282,103,212.23	4,282,103,212.23	
资产总计	5,883,460,041.09	5,883,460,041.09	34,704,929.34
流动负债：			
短期借款	1,486,496,413.89	1,486,496,413.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	209,488,509.24	209,488,509.24	
应付账款	234,555,135.52	234,555,135.52	
预收款项	14,774,122.31	14,774,122.31	
合同负债	22,640,179.13	22,640,179.13	
应付职工薪酬	64,902,672.18	64,902,672.18	
应交税费	6,170,253.53	6,170,253.53	
其他应付款	1,436,547,906.35	1,436,547,906.35	

其中：应付利息	75,589,807.21	75,589,807.21	
应付股利	4,189,560.80	4,189,560.80	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	961,412,716.82	963,307,816.83	1,895,100.01
其他流动负债	2,943,223.29	2,943,223.29	
流动负债合计	4,439,931,132.26	4,441,826,232.27	1,895,100.01
非流动负债：			
长期借款	75,050,000.00	75,050,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,809,829.33	32,809,829.33
长期应付款	126,625,191.06	126,625,191.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	201,675,191.06	234,485,020.39	32,809,829.33
负债合计	4,641,606,323.32	4,676,311,252.66	32,809,829.33
所有者权益：			
股本	534,291,100.00	534,291,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,678,132,035.56	1,678,132,035.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,077,376.33	40,077,376.33	
未分配利润	-1,010,646,794.12	-1,010,646,794.12	
所有者权益合计	1,241,853,717.77	1,241,853,717.77	
负债和所有者权益总计	5,883,460,041.09	5,918,164,970.43	34,704,929.34

调整情况说明

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

37、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、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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2、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。

3、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。

4、长期资产减值准备

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。

5、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。

6、递延所得税资产

在很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。

7、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	应税收入按 13%/9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%/7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5% 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
--------	-------

江西丰城华英禽业有限公司	0%
河南淮滨华英禽业有限公司	0%
菏泽华英禽业有限公司	0%
江苏华英顺昌农业发展有限公司	0%
成都华英丰丰农业发展有限公司	0%
新蔡华英禽业有限公司	0%
郑州华英鸿源食品有限公司	0%
新沂华英顺昌养殖公司	0%
蔚氏华英禽业有限公司	0%
商丘华英禽业有限公司	0%
丰城华英种鸭有限公司	0%
河南振华鸭业有限公司	0%
河南信华禽业有限公司	0%

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	174,944.77	78,445.16
银行存款	181,890,454.91	96,938,899.64
其他货币资金	737,754,129.29	137,680,748.63
合计	919,819,528.97	234,698,093.43

其他说明

2021年12月31日，本公司使用受到限制的货币资金余额为743,404,087.51元，具体如下：

项目	年末余额
管理人账户专用资金	665,476,900.10

银行承兑汇票保证金	35,000,000.00
银行存单	35,884,900.00
出口结汇保证金	1,370,995.72
冻结资金	5,671,291.69
合计	743,404,087.51

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		49,989,118.87
商业承兑票据	1,136,037.59	2,010,597.83
应收票据坏账准备	-1,136,037.59	
合计		51,999,716.70

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票据	1,136,037.59	9.79%	1,136,037.59	100.00%	0.00					
其中：										
其中：										
合计	1,136,037.59	9.79%	1,136,037.59	100.00%	0.00					

按单项计提坏账准备：1136037.59

单位：元

按单项计提坏账准备：

单位：元

按组合计提坏账准备：

单位：元

确定该组合依据的说明：

无

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

确定该组合依据的说明：

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

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	
无						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 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	162,151,198.84	
合计	162,151,198.84	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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		0.00			

应收票据核销说明：

无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,685,583.75	9.32%	34,999,735.93	74.97%	11,685,847.82	7,715,714.71	1.70%	4,315,714.71	55.93%	3,400,000.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项						7,715,714.71	1.70%	4,315,714.71	55.93%	3,400,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	454,064,601.71	90.68%	35,984,989.07	7.93%	418,079,612.64	446,837,247.44	98.30%	44,521,377.30	9.96%	402,315,870.14
其中：										
账龄组合	454,064,601.71	90.68%	35,984,989.07	7.93%	418,079,612.64	446,837,247.44	98.30%	44,521,377.30	9.96%	402,315,870.14
合计	500,750,185.46	100.00%	70,984,725.00	14.18%	429,765,460.46	454,552,962.15	100.00%	48,837,092.01	10.74%	405,715,870.14

按单项计提坏账准备：34999735.93

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
蒋学珍	8,112,152.14	4,056,076.07	50.00%	已有诉讼, 收回可能性较低
张元富	12,080,105.86	6,040,052.93	50.00%	已有诉讼, 收回可能性较低
刘建州	3,179,437.65	1,589,718.83	50.00%	已有诉讼, 收回可能性较低
沭阳隆时纺织有限公司	6,112,447.50	6,112,447.50	100.00%	预计无法收回
霍兰德	5,711,325.41	5,711,325.41	100.00%	预计无法收回
广州市乐缘体供应链有限公司	2,704,000.00	2,704,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	8,786,115.19	8,786,115.19	100.00%	预计无法收回
合计	46,685,583.75	34,999,735.93	--	--

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

按组合计提坏账准备: 36262340.35

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	392,035,821.11	19,601,791.05	5.00%
1 至 2 年	30,068,253.93	3,006,825.38	10.00%
2 至 3 年	17,039,494.89	3,407,898.97	20.00%
3 至 4 年	6,851,066.83	3,425,533.42	50.00%
4 至 5 年	3,054,049.40	1,527,024.70	50.00%
5 年以上	5,015,915.55	5,015,915.55	100.00%
合计	454,064,601.71	35,984,989.07	--

确定该组合依据的说明:

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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

确定该组合依据的说明:

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:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	394,486,421.66
1 至 2 年	54,376,544.51
2 至 3 年	27,647,680.53
3 年以上	24,239,538.76
3 至 4 年	14,212,307.06
4 至 5 年	4,660,816.15
5 年以上	5,366,415.55
合计	500,750,185.46

(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	
单项计提	4,315,714.71	30,684,021.22				34,999,735.93
账龄组合	44,521,377.30	8,277,033.64		8,573,636.85	-8,239,785.02	35,984,989.07
合计	48,837,092.01	38,961,054.86		8,573,636.85	-8,239,785.02	70,984,725.00

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	0.00	
合计	0.00	--

其他变动为持有待售资产组相关的坏账准备冲减

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

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		0.00			
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(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
江苏千仞岗实业有限公司	32,557,000.00	6.50%	2,053,300.00
INDUSTRIES SPA	31,812,192.72	6.35%	1,590,609.64
DOWN LITE	25,100,231.80	5.01%	1,255,011.59
张元富	12,080,105.86	2.41%	6,040,052.93
DAUMQQ	11,815,247.81	2.36%	590,762.39
合计	113,364,778.19	22.63%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

无

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,463,472.00	
合计	10,463,472.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据			10,463,472.00		10,463,472.00	
应收账款						
合计			10,463,472.00		10,463,472.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	45,894,792.45	95.91%	213,404,242.23	97.01%
1至2年	943,342.28	1.97%	4,360,607.52	1.98%
2至3年	412,409.14	0.86%	1,558,167.48	0.71%
3年以上	603,832.93	1.26%	658,461.06	0.30%
合计	47,854,376.80	--	219,981,478.29	--

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
宿迁桂柳牧业有限公司	非关联方	4,462,192.58	9.32	1年以内	尚未到结算期
河南正友牧业科技有限公司	非关联方	3,811,359.67	7.96	1年以内	尚未到结算期
杭州三友羽绒有限公司	非关联方	3,000,000.00	6.27	1年以内	尚未到结算期
长江桂柳食品睢宁有限公司	非关联方	2,661,646.04	5.56	1年以内	尚未到结算期
蚌埠桂柳食品有限	非关联方	2,623,221.49	5.48	1年以内	尚未到结算期

公司					
合计		16,558,419.78	34.59		

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		7,440,000.00
其他应收款	182,914,339.73	1,340,699,260.49
合计	182,914,339.73	1,348,139,260.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河南农投发展有限公司		7,440,000.00

合计		7,440,000.00
----	--	--------------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 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
保证金及押金	6,220,697.06	99,230,845.80
往来款项	1,427,587,422.73	1,308,379,064.58
业务借支	8,947,850.73	9,027,061.54
合计	1,442,755,970.52	1,416,636,971.92

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	75,937,711.43			75,937,711.43
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-75,937,711.43	75,937,711.43		
本期计提	1,479,880.61		1,240,383,548.57	1,241,863,429.18
本期转回		55,628,708.23		55,628,708.23
其他变动		-2,330,801.59		-2,330,801.59

2021年12月31日余额	1,479,880.61	17,978,201.61	1,240,383,548.57	1,259,841,630.79
---------------	--------------	---------------	------------------	------------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	148,979,327.27
1至2年	882,432,256.37
2至3年	400,388,915.32
3年以上	10,955,471.56
3至4年	6,833,608.35
4至5年	1,767,256.38
5年以上	2,354,606.83
合计	1,442,755,970.52

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	75,937,711.43	1,479,880.61	55,628,708.23		-2,330,801.59	19,458,082.22
单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	1,240,383,548.57				1,240,383,548.57
合计	75,937,711.43	1,241,863,429.18	55,628,708.23		-2,330,801.59	1,259,841,630.79

无

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

无	0.00
---	------

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		0.00			

其他应收款核销说明：

无

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
河南华恩饲料有限公司	非关联方往来款项	200,000,000.00	1-2 年	13.86%	189,388,936.00
潢川县恒大建筑工程有限责任公司	非关联方往来款项	170,000,000.00	1-2 年	11.78%	160,980,595.00
潢川县富利建筑实业有限公司	非关联方往来款项	100,202,500.00	1-2 年	6.95%	94,886,224.00
潢川县粮贸建筑工程有限责任公司	非关联方往来款项	100,213,750.00	1-2 年	6.95%	94,896,877.00
潢川县仁和建筑有限责任公司	非关联方往来款项	100,229,166.67	1-2 年	6.95%	94,911,475.67
合计	--	670,645,416.67	--	45.80%	635,064,107.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	46,457,115.35	194,849.39	46,262,265.96	36,065,921.93		36,065,921.93
在产品	265,919,783.93		265,919,783.93	240,210,892.49		240,210,892.49
库存商品	105,829,515.00	2,132,702.21	103,696,812.79	133,160,318.89	2,851,550.79	130,308,768.10
发出商品	2,155,335.00		2,155,335.00	26,918,285.30		26,918,285.30
包装及低值易耗 品	2,137,312.54		2,137,312.54	1,997,063.97		1,997,063.97
合计	422,499,061.82	2,327,551.60	420,171,510.22	438,352,482.58	2,851,550.79	435,500,931.79

(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	
原材料		194,849.39				194,849.39
库存商品	2,851,550.79	2,132,702.21		2,851,550.79		2,132,702.21
合计	2,851,550.79	2,327,551.60		2,851,550.79		2,327,551.60

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价 准备的原因	本年转销存货跌价 准备的原因
原材料	据评估报告计提		
库存商品	部分商品售价低于市场价		对外销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
货币资金	2,543,717.98		2,543,717.98			2022年05月04日
应收账款	20,744,009.76		20,744,009.76			2022年05月04日
预付账款	676,827.98		676,827.98			2022年05月04日
其他应收款	7,202,161.42		7,202,161.42			2022年05月04日
存货	19,984,125.59		19,984,125.59			2022年05月04日
其他流动资产	10,910,606.70		10,910,606.70			2022年05月04日
长期股权投资	146,772,367.45	112,114,989.12	34,657,378.33			2022年04月27日
固定资产	186,067,167.73	147,490,419.08	38,576,748.65			2022年05月04日
在建工程	37,660,573.66	30,443,952.21	7,216,621.45			2022年04月27日
使用权资产	13,132,351.50	10,615,894.62	2,516,456.88			2022年04月27日
无形资产	1,127,967,247.79	911,823,098.94	216,144,148.85			2022年05月04日
递延所得税资产	22,042.38	17,818.56	4,223.82			2022年04月27日
其他非流动资产	534,069,759.00	431,729,860.64	102,339,898.36			2022年04月27日
合计	2,107,752,958.94	1,644,236,033.17	463,516,925.77			--

其他说明：

注：持有待售的非流动资产、处置组情况详见附注：非保留资产处置。

9、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	20,834,663.20	55,135,671.47
预缴增值税	1,551,151.27	1,438,035.51
建行“乾元-日鑫月溢”理财产品		9,000,000.00
预缴其他税费	156,836.98	156,836.98
待摊费用		20,888.68
合计	22,542,651.45	65,751,432.64

其他说明：

无

10、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											
河南华姿 雪羽绒制 品有限公 司	10,320,99 0.80			-5,471,86 8.69							4,849,122 .11
潢川县华 诚生物科 技有限责 任公司	937,823.6 3								-937,823. 63		
深圳华英 盛合投资 管理有限 公司	9,245.43								-9,245.43		
河南农投 发展有限	135,096,9 13.63								-135,096, 913.63		

公司										
潢川华英生物制品有限公司	25,293,367.41			-6,733,181.14						18,560,186.27
河南华阁供应链科技有限公司	2,826,081.32			-374,312.79						2,451,768.53
广州华英农科产业投资基金管理有限公司	727,384.76							-727,384.76		
广东华英农业发展有限公司	10,001,000.00							-10,001,000.00		
小计	185,212,806.98			-12,579,362.62				-146,772,367.45		25,861,076.91
合计	185,212,806.98			-12,579,362.62				-146,772,367.45		25,861,076.91

其他说明

无

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

(1) 处置				
(2) 其他转出				
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	16,230,890.03	5,228,395.02		21,459,285.05
2.本期增加金额	2,349,394.73	770,016.43		3,119,411.16
(1) 计提或摊销	2,349,394.73	770,016.43		3,119,411.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,580,284.76	5,998,411.45		24,578,696.21
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,714,453.78	8,750,342.61		24,464,796.39
2.期初账面价值	18,063,848.51	9,520,359.04		27,584,207.55

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

上述投资性房地产全部用于为本公司银行借款提供抵押担保

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,394,375,901.65	2,058,417,307.20
合计	1,394,375,901.65	2,058,417,307.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物及附属设施	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,987,376,567.69	324,603,547.48	594,535,578.38	16,165,119.96	58,885,012.12	2,981,565,825.63
2.本期增加金额	86,197,787.72	35,667,568.86	6,207,888.02	2,865,513.56	2,383,589.91	133,322,348.07
(1) 购置	75,510,283.33	30,657,680.74	5,942,326.44	2,865,513.56	2,383,589.91	117,359,393.98
(2) 在建工程转入		1,421,789.85	265,561.58			1,687,351.43
(3) 企业合并增加						
其他	10,687,504.39	3,588,098.27				14,275,602.66
3.本期减少金额	494,606,310.37	103,892,564.55	125,438,441.25	8,997,278.44	24,397,254.20	757,331,848.81
(1) 处置或报废	354,956,884.45	66,581,913.13	55,382,262.21	7,766,110.65	12,493,701.02	497,180,871.46
其他	139,649,425.92	37,310,651.42	70,056,179.04	1,231,167.79	11,903,553.18	260,150,977.35
4.期末余额	1,578,968,045.04	256,378,551.79	475,305,025.15	10,033,355.08	36,871,347.83	2,357,556,324.89
二、累计折旧						
1.期初余额	377,728,342.42	179,907,607.88	318,822,927.92	8,644,784.99	38,044,855.22	923,148,518.43
2.本期增加金额	61,135,981.83	31,771,700.31	39,958,282.42	1,396,352.96	6,602,193.24	140,864,510.76
(1) 计提	61,135,981.83	31,771,700.31	39,958,282.42	1,396,352.96	6,602,193.24	140,864,510.76

3.本期减少金额	111,209,695.38	24,949,332.60	57,752,688.05	5,183,359.00	15,720,220.06	214,815,295.09
(1) 处置或报废	80,149,417.16	14,511,107.08	25,587,633.84	4,293,228.55	7,034,337.36	131,575,723.99
其他	31,060,278.22	10,438,225.52	32,165,054.21	890,130.45	8,685,882.70	83,239,571.10
4.期末余额	327,654,628.87	186,729,975.59	301,028,522.29	4,857,778.95	28,926,828.40	849,197,734.10
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额	83,633,543.35	21,996,458.60	7,871,341.41	51,986.87	429,358.91	113,982,689.14
(1) 计提	83,633,543.35	21,996,458.60	7,871,341.41	51,986.87	429,358.91	113,982,689.14
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	83,633,543.35	21,996,458.60	7,871,341.41	51,986.87	429,358.91	113,982,689.14
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,167,679,872.82	47,652,117.60	166,405,161.45	5,123,589.26	7,515,160.52	1,394,375,901.65
2.期初账面价值	1,609,648,225.27	144,695,939.60	275,712,650.46	7,520,334.97	20,840,156.90	2,058,417,307.20

(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					

(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
无	

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

本公司年末固定资产中原值965,550,292.56元、账面价值416,580,250.90元的房屋及建筑物和原值158,424,459.87元、账面价值19,997,394.43元的机器设备为本公司银行借款提供抵押担保。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

无

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,437,116.09	36,987,737.91
合计	9,437,116.09	36,987,737.91

(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
宣城办公大楼装修	1,205,600.00		1,205,600.00	1,141,800.00		1,141,800.00
尉氏县绿色养殖场工程				17,517,515.33		17,517,515.33
农户小区养殖场工程				1,269,789.85		1,269,789.85
熟食加工车间-丰城				152,000.00		152,000.00

杂质处理中心-锦绣粮业	5,923,364.93		5,923,364.93	5,750,549.40		5,750,549.40
其他工程	2,308,151.16		2,308,151.16	11,156,083.33		11,156,083.33
合计	9,437,116.09		9,437,116.09	36,987,737.91		36,987,737.91

(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
宣城办公大楼装修	4,500,000.00	1,141,800.00	63,800.00			1,205,600.00	73.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
尉氏县绿色养殖场工程	14,000,000.00	17,517,515.33			17,517,515.33		103.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
农户小区养殖场工程	20,000,000.00	1,269,789.85		1,269,789.85			104.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
熟食加工车间-丰城	4,413,500.00	152,000.00		152,000.00			100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
杂质处理中心-锦绣粮业	6,000,000.00	5,750,549.40	172,815.53			5,923,364.93	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
其他工程		11,156,083.33	1,640,432.57	265,561.58	10,222,803.16	2,308,151.16						其他
合计	48,913,500.00	36,987,737.91	1,877,048.10	1,687,351.43	27,740,318.49	9,437,116.09	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

(4) 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
无						

其他说明：

无

14、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
		祖代种鸭	父母代种鸭			
一、账面原值						
1.期初余额		17,521,159.42	996,653.40			18,517,812.82
2.本期增加金额						
(1)外购						
(2)自行培育						
3.本期减少金额		17,521,159.42	996,653.40			18,517,812.82
(1)处置		17,521,159.42	996,653.40			18,517,812.82
(2)其他						
4.期末余额						
二、累计折旧						
1.期初余额		14,227,643.74	461,704.34			14,689,348.08
2.本期增加金额		14,227,643.74	461,704.34			14,689,348.08
(1)计提						

3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
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						
2.期初账面价值		3,293,515.68	534,949.06			3,828,464.74

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

15、油气资产

适用 不适用

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	15,383,611.76	56,629,476.05	72,013,087.81

2.本期增加金额	34,640,455.03		34,640,455.03
3.本期减少金额	15,383,611.76	9,391,910.64	24,775,522.40
4.期末余额	34,640,455.03	47,237,565.41	81,878,020.44
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	8,479,594.49	3,798,942.77	12,278,537.26
(1) 计提	8,479,594.49	3,798,942.77	12,278,537.26
3.本期减少金额	2,251,260.26	389,668.03	2,640,928.29
(1) 处置	2,251,260.26	389,668.03	2,640,928.29
4.期末余额	6,228,334.23	3,409,274.74	9,637,608.97
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	28,412,120.80	43,828,290.67	72,240,411.47
2.期初账面价值	15,383,611.76	56,629,476.05	72,013,087.81

其他说明：

无

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	企业管理软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	1,507,743,601.76	14,563.11		4,387,617.29	1,512,145,782.16
2.本期增加金额	9,290,000.00			103,267.33	9,393,267.33
(1) 购置	9,290,000.00			103,267.33	9,393,267.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,274,099,953.49			59,976.42	1,274,159,929.91
(1) 处置	88,018,964.59				88,018,964.59
其他	1,186,080,988.90			59,976.42	1,186,140,965.32
4.期末余额	242,933,648.27	14,563.11		4,430,908.20	247,379,119.58
二、累计摊销					
1.期初余额	87,712,629.63	2,912.63		2,583,550.72	90,299,092.98
2.本期增加金额	36,601,342.77	1,664.35		263,882.14	36,866,889.26
(1) 计提	36,601,342.77	1,664.35		263,882.14	36,866,889.26
3.本期减少金额	73,310,422.12			48,769.52	73,359,191.64
(1) 处置	15,185,474.11				15,185,474.11
	58,124,948.01			48,769.52	58,173,717.53
4.期末余额	51,003,550.28	4,576.98		2,798,663.34	53,806,790.60
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	6,710,401.13	9,986.13		1,232.00	6,721,619.26
(1) 计提	6,710,401.13	9,986.13		1,232.00	6,721,619.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,710,401.13	9,986.13		1,232.00	6,721,619.26
四、账面价值					

1.期末账面价值	185,219,696.86			1,631,012.86	186,850,709.72
2.期初账面价值	1,420,030,972.13	11,650.48		1,804,066.57	1,421,846,689.18

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：

所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	1,013,863,118.10	25,490,943.60	设定抵押取得银行借款

注：上述所有权或使用权受限制的无形资产包含报表日在持有待售资产中列示的无形资产。

18、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		
菏泽华运食品有 限公司	5,321,424.05					5,321,424.05
杭州华英新塘羽 绒制品有限公司	112,200,000.00					112,200,000.00
江苏华英顺昌农 业发展有限公司	3,373,903.30					3,373,903.30
合计	120,895,327.35					120,895,327.35

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
菏泽华运食品有 限公司	5,321,424.05					5,321,424.05
杭州华英新塘羽 绒制品有限公司						
江苏华英顺昌农 业发展有限公司	3,373,903.30					3,373,903.30
合计	8,695,327.35					8,695,327.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

19、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
广告设计费	43,149.90		43,149.90		
车间改造	109,366.73		109,366.73		
自热火锅设计费	110,698.55		110,698.55		
合计	263,215.18		263,215.18		

其他说明

无

20、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	64,101,457.23	16,025,364.32	34,744,245.36	8,686,061.36
可抵扣亏损			9,726,352.30	2,431,588.08
合计	64,101,457.23	16,025,364.32	44,470,597.66	11,117,649.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		16,025,364.32		11,117,649.44

(4) 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	9,910,196.50	588,322.06
可抵扣亏损	418,421,660.24	364,860,610.40
合计	428,331,856.74	365,448,932.46

(5) 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
2021 年		15,827,892.01	
2022 年		14,814,007.76	
2023 年	139,017,529.47	162,194,444.86	
2024 年	172,024,265.77	172,024,265.77	
2025 年			
2026 年	107,379,865.00		
合计	418,421,660.24	364,860,610.40	--

其他说明：

无

21、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
预付土地款	7,369,332.00		7,369,332.00	541,364,691.00		541,364,691.00
预付工程款	400,000.00		400,000.00	7,997,577.63		7,997,577.63
预付设备款	47,600.00		47,600.00	2,037,400.00		2,037,400.00
其他				3,847,162.24		3,847,162.24
合计	7,816,932.00		7,816,932.00	555,246,830.87		555,246,830.87

其他说明：

无

22、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		18,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	744,808,000.00
保证借款		979,870,000.00
应付未到期利息		1,688,413.89
合计	15,000,000.00	1,744,366,413.89

短期借款分类的说明：

年末借款抵押物为：房产，编号鲁（2018）单县不动产权第0001700号，评估价值3,142.80万元。

(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
莱商银行股份有限公司 菏泽单县支行	15,000,000.00	6.09%	2021 年 04 月 27 日	6.09%
合计	15,000,000.00	--	--	--

其他说明：

2、已逾期未偿还的短期借款情况

截至2021年12月31日，借款逾期未偿还，债权人莱商银行股份有限公司菏泽单县支行起诉子公司菏泽华英禽业有限公司偿还借款及利息等，山东省单县人民法院于2021年6月23日判决子公司败诉。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,600,000.00	338,000,000.00
信用证		19,488,509.24
合计	63,600,000.00	357,488,509.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	82,764,215.39	128,102,246.79
应付材料采购款	262,292,055.55	375,164,019.66
合计	345,056,270.94	503,266,266.45

(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
丰城市孙渡建筑工程有限公司	9,218,229.00	已被诉讼，尚未完全执行
淮阳县恒跃建设工程有限公司	7,824,915.21	无力偿还
六安市皖西羽绒有限公司	4,500,000.00	尚未完成结算
张月菊	4,238,808.09	无力偿还
周新鲁	4,154,045.26	无力偿还
新泰东雪羽绒制品有限公司	4,002,102.03	尚未完成结算
丰县瑞阳畜禽养殖专业合作社	3,728,691.84	无力偿还
江苏永泉建筑安装工程有限公司	3,606,628.81	资金紧张未付
合计	41,273,420.24	--

其他说明：

无

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收养殖结算款	8,415,411.55	23,595,385.39
合计	8,415,411.55	23,595,385.39

(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		

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	155,826,133.00	154,182,247.03
合计	155,826,133.00	154,182,247.03

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无	0.00	

27、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	67,004,826.92	363,564,320.99	225,457,399.03	205,111,748.88
二、离职后福利-设定提存计划	29,557,691.41	3,031,343.70	8,650,265.06	23,938,770.05
三、辞退福利		15,900,000.00		15,900,000.00

合计	96,562,518.33	382,495,664.69	234,107,664.09	244,950,518.93
----	---------------	----------------	----------------	----------------

(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	61,186,869.85	355,904,150.66	214,323,478.86	202,767,541.65
2、职工福利费	165,660.90	3,929,520.66	4,000,766.55	94,415.01
3、社会保险费	5,193,204.48	3,089,736.68	6,306,107.16	1,976,834.00
其中：医疗保险费	2,127,646.02	3,082,962.81	3,492,654.39	1,717,954.44
工伤保险费	1,042,401.38	6,773.87	790,295.69	258,879.56
生育保险费	2,023,157.08		2,023,157.08	
4、住房公积金	449,049.60		443,049.60	6,000.00
5、工会经费和职工教育经费	10,042.09	640,912.99	383,996.86	266,958.22
合计	67,004,826.92	363,564,320.99	225,457,399.03	205,111,748.88

(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	29,546,324.87	2,462,404.15	8,365,748.85	23,642,980.17
2、失业保险费	11,366.54	568,939.55	284,516.21	295,789.88
合计	29,557,691.41	3,031,343.70	8,650,265.06	23,938,770.05

其他说明：

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。

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,829,962.87	3,035,051.18
企业所得税	13,261,422.42	17,116,933.05
个人所得税	623,823.60	649,564.28
城市维护建设税	659,155.73	440,033.66
教育费附加	532,241.57	374,389.94

房产税	9,034,062.81	4,288,752.68
土地使用税	8,819,206.15	6,309,952.23
水利建设基金等	211,439.03	90,836.89
印花税	740,822.11	813,173.86
水资源税	863,567.82	531,532.07
环保税	204,165.66	134,134.04
合计	37,779,869.77	33,784,353.88

其他说明：

无

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,585,099.54	89,755,464.11
应付股利	453,023.92	5,362,458.60
其他应付款	638,567,823.60	857,331,911.66
合计	641,605,947.06	952,449,834.37

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	2,585,099.54	89,755,464.11
合计	2,585,099.54	89,755,464.11

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	0.00	

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	453,023.92	5,362,458.60

合计	453,023.92	5,362,458.60
----	------------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 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	1,510,000.00	110,579,848.41
非关联方往来款项	498,006,565.28	620,065,793.11
职工债权	23,362,100.00	
破产费用	58,771,181.17	
工程尾款及质保金	19,574,300.81	21,617,195.61
押金及保证金	27,130,343.19	85,246,081.97
预提费用	10,213,333.15	19,822,992.56
合计	638,567,823.60	857,331,911.66

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	原毛保证金
李新全	2,041,020.00	往来款尚未结算
姚育飞	2,310,000.00	往来款尚未结算
张锦林	1,020,000.00	质保金尚未结算
合计	10,371,020.00	--

其他说明

无

30、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款	9,893,737.99	
应付账款	75,340,356.82	
预收账款	3,168,211.26	

合同负债	2,352,628.85	
应付职工薪酬	5,770,116.88	
应交税费	5,065,839.16	
应付利息	355,716.31	
应付股利	819,873.88	
其他应付款	67,607,104.50	
其他流动负债	205,758.98	
租赁负债	13,303,289.18	
预计负债	820,000.00	
递延收益	1,800,000.00	
合计	186,502,633.81	

其他说明：

注：持有待售的非流动资产、处置组情况详见附注：非保留资产处置。

31、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	28,500,000.00	306,640,000.00
一年内到期的长期应付款		749,772,716.82
一年内到期的租赁负债	11,209,475.34	4,277,912.26
合计	39,709,475.34	1,060,690,629.08

其他说明：

无

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	16,530,748.72	20,043,692.11
合计	16,530,748.72	20,043,692.11

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

合计	--	--	--								

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		239,999,966.67
抵押借款	28,500,000.00	99,190,000.00
保证借款		162,000,000.00
一年内到期的长期借款	-28,500,000.00	-306,640,000.00
合计		194,549,966.67

长期借款分类的说明：

注：上述抵押借款，借款人为安徽华英新塘羽绒有限公司。该借款将在2022年到期，最高额抵押合同编号：萧农商银行（新塘）最抵字第8021320190007960号，抵押物评估价值6400万。

其他说明，包括利率区间：

无

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	110,448,029.13	86,569,439.47
减：未确认融资费用	-24,918,967.64	-14,556,351.66
减：一年内到期的租赁负债	-11,209,475.34	-4,277,912.26
合计	74,319,586.15	67,735,175.55

其他说明

无

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	922,161,319.52	177,625,191.06

合计	922,161,319.52	177,625,191.06
----	----------------	----------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资性售后回租租金		876,397,907.88
北京农投商业保理有限公司		43,000,000.00
河南省商务投资有限公司投资款		8,000,000.00
有财产担保的留债债权	922,161,319.52	
减：一年内到期部分		749,772,716.82
合计	922,161,319.52	177,625,191.06

其他说明：

注：根据信阳中院于2021年12月22日裁定批准《河南华英农业发展股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”），北京农投商业保理有限公司与河南省商务投资有限公司投资款等有财产担保的债权留债余额自《重整计划》批准之日起7年内清偿完毕（前四年不偿还留债本金，第五年年末偿还留债本金的30%，第六年年末偿还留债本金的30%，留债期间届满前一个月内清偿留债本金的剩余40%）。留债余额为利息计算的本金，留债利率以法院裁定批准本重整计划之日前最近一期全国银行间同业拆借中心公布的五年期以上贷款市场报价利率（LPR）确定，利息自法院裁定批准本重整计划之日（不含当日）起算，由本公司按季付息。

(2) 专项应付款

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
无					

其他说明：

无

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,228,968.51	15,085,869.00	子公司诉讼未决事项
离职补偿金	58,191,000.00		母公司债务重组后人员辞退补偿金
合计	62,419,968.51	15,085,869.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

37、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	40,529,884.18	26,445,000.00	7,008,868.94	59,966,015.24	与资产相关的政府补助
合计	40,529,884.18	26,445,000.00	7,008,868.94	59,966,015.24	--

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
商品鸭加工项目专项补贴	18,864,988.18	4,645,000.00		1,835,373.89			21,674,614.29	与资产相关
丰城市政府搬迁补助	12,939,360.00			1,848,480.00			11,090,880.00	与资产相关
G-3 土地转让补偿金		21,400,000.00		448,951.05			20,951,048.95	与资产相关
宣城现代产业园管理委员会土地奖补资金	4,225,536.00			176,064.00			4,049,472.00	与资产相关
续建富民计划“半截子”工程项目补贴	2,700,000.00			900,000.00		1,800,000.00		与资产相关
“好粮油”示范县专项资金	1,800,000.00	400,000.00					2,200,000.00	
合计	40,529,884.18	26,445,000.00		5,208,868.94		1,800,000.00	59,966,015.24	

其他说明：

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

无

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	534,291,100.00			1,598,598,971.00		1,598,598,971.00	2,132,890,071.00

其他说明：

无

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,593,265,372.79	2,288,507,706.10	1,598,598,971.00	2,283,174,107.89
其他资本公积	21,380,102.93			21,380,102.93
合计	1,614,645,475.72	2,288,507,706.10	1,598,598,971.00	2,304,554,210.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,077,376.33			40,077,376.33
合计	40,077,376.33			40,077,376.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

41、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	-627,986,816.82	321,426,283.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-194,441,373.96	
调整后期初未分配利润	-822,428,190.78	321,426,283.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,538,051,831.86	-1,143,854,474.03

期末未分配利润	-3,360,480,022.64	-822,428,190.78
---------	-------------------	-----------------

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。

42、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	3,163,076,587.48	3,104,681,434.09	3,077,300,995.89	3,514,894,013.38
其他业务	29,381,212.18	28,117,326.99	48,255,249.45	40,778,976.12
合计	3,192,457,799.66	3,132,798,761.08	3,125,556,245.34	3,555,672,989.50

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	3,192,457,799.66	无	3,125,556,245.34	无
营业收入扣除项目合计金额	603,465,548.02	无	48,255,249.45	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	18.90%	无	1.54%	无
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	9,828,293.44	1.材料销售收入 189.10 万元; 2.闲置房屋、设备出租收入 793.73 万元。	12,424,416.28	1.材料销售收入 191.53 万元; 2.闲置房屋、设备出租收入 1050.91 万元。

6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	17,383,392.24	不稳定的购销收入 1,738.33 万元，不具备持续性。	35,830,833.17	不稳定的服务及购销收入，不具备持续性。
与主营业务无关的业务收入小计	603,465,548.02	包含终止经营的子公司 2021 年度实现的主营业务收入 5.76 亿元。	48,255,249.45	无
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	2,588,992,251.64	无	3,077,300,995.89	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,613,883.14	1,951,334.82
教育费附加	2,128,465.83	1,675,637.08
资源税	372,492.38	1,125,582.13
房产税	7,112,895.65	5,874,501.80
土地使用税	9,909,163.70	6,650,382.07
印花税	1,451,197.87	1,228,344.43
环保税	110,235.08	353,204.79
其他	2,075,164.78	509,255.65
合计	26,773,498.43	19,368,242.77

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,985,017.84	39,231,092.92
广告宣传费	2,223,839.28	2,416,533.32
工资	17,029,460.49	18,281,641.31
业务费	1,315,183.89	4,092,705.59
差旅费	5,087,241.41	4,242,383.78
办公费	1,191,411.65	1,020,860.30
冷藏费	186,177.28	258,956.33
检疫费	2,686,111.31	2,081,076.52

包装费	943,447.70	745,578.59
出口业务费用		1,090,881.01
折旧费	141,152.91	430,323.56
销售返利		16,331,986.77
门店租赁装修费	365,467.11	1,778,659.22
其他费用	3,250,051.37	1,440,822.21
合计	40,404,562.24	93,443,501.43

其他说明：

无

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	192,211,888.12	38,238,708.39
办公费	1,855,855.38	3,326,933.05
折旧费	57,847,216.31	27,616,212.49
业务费	3,804,985.81	6,613,658.45
通讯费	192,795.74	233,728.23
差旅费	1,276,871.02	1,762,229.26
租赁费	1,428,918.03	619,825.15
运输支出	860,500.47	2,378,445.01
保险费	514,785.89	3,972,044.88
劳动保险费	14,502,111.01	9,661,310.40
水电费	1,577,720.83	1,085,439.08
咨询费	1,193,849.76	9,382,935.32
修理费	611,625.66	4,091,879.01
排污绿化费	213,366.79	486,059.86
职工福利费	4,325,413.90	3,203,259.90
无形资产摊销	36,878,429.92	33,967,052.14
检验费	1,097,849.23	980,062.63
审计.评估.验资费	1,564,298.96	4,516,959.45
存货盘亏	378,049.39	1,664,384.97
破产费用	117,726,199.94	
诉讼费	10,759,482.89	

新产品开发费	3,984,277.13	
重组费用	1,576,818.38	
违约金	2,898,000.00	
辞退补偿	4,353,894.65	
其他	2,025,881.57	1,497,754.87
合计	465,661,086.78	155,298,882.54

其他说明：

无

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品试制费	937,994.54	4,096,342.54
合计	937,994.54	4,096,342.54

其他说明：

无

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	356,261,226.41	394,224,812.09
减：利息收入	-2,660,336.92	-13,039,651.74
手续费	631,282.85	2,363,633.73
融资费用	2,749,901.54	3,825,000.00
汇兑损益	3,638,548.42	10,120,914.42
合计	360,620,622.30	397,494,708.50

其他说明：

无

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还	2,441,077.67	31,602,915.87
2019 年总部经济资助资金		17,474,700.00

贴息项目财政补贴款		13,450,000.00
失业保险稳岗补贴款	200,742.00	10,815,809.93
推动农商互联完善农产品供应链专项奖金		4,560,000.00
出口信保项目补贴资金	57,400.00	2,107,482.00
丰城市政府搬迁补助	1,848,480.00	1,848,480.00
商品鸭加工项目专项补贴	1,835,373.89	1,796,665.56
外贸出口补助	1,391,900.00	1,239,602.02
"鲲鹏计划"企业上规模奖励		1,000,000.00
国家农业综合标准化示范项目建设经费补助		906,707.00
续建富民计划"半截子"工程项目补贴	900,000.00	900,000.00
中牟县发展先进制造业补贴		735,900.00
2019 年市级产业化专项资金		497,200.00
2019 年度萧山区服务贸易(外包)补助资金		300,000.00
19 年区突出企业贡献奖励资金		200,000.00
农业品牌建设奖励资金		200,000.00
农业部水禽体系补助奖励款	420,000.00	187,500.00
省级农业产业化龙头企业奖金	200,000.00	150,000.00
19 年节水型企业奖励资金		150,000.00
天然气锅炉低氮改造防治金	130,000.00	120,000.00
19 年度研发费用政府补贴		100,000.00
2020 年杭州市第一批商务发展项目资金		100,000.00
2019 年度萧山区境(内)外参展项目资助		95,900.00
2019 年市第三批外贸展会补助	143,500.00	91,840.00
宣城现代产业园管理委员会土地奖补资金摊销	176,064.00	88,032.00
潢川 19 年三品一标认证有效期首次奖励款		80,000.00
20 年省级外经贸发展专项资金奖励款		80,000.00
职业技能提升行动资金		70,200.00
工业企业结构调整专项奖补资金		66,800.00
2019 年能源双控目标考核奖励		42,821.00
新冠疫情奖励		30,000.00

2018 年杭州市污染源自动监控设备建设和运行补助		26,700.00
山东省商务厅 1688 平台上线补贴		3,344.00
以工代训补助（潢川财政支付中心）	233,200.00	
2015-2018 年科技创新奖励	400,000.00	
G-3 土地转让补偿金	448,951.05	
环保补贴	25,200.00	
职业线上培训补贴	11,000.00	
杭州市商务局对出口中信保的保费补贴	1,153,566.00	
杭州市商务局服务贸易示范企业补助	200,000.00	
宣城现代服务业产业园区管理委员会羽绒产业园转型升级相关奖补	1,100,000.00	
宣城市宣州区农业农村局现代农业产业化专项资金	200,000.00	
杭州市萧山区人民政府新塘街道办事处结算专户补贴	233,006.00	
杭州市萧山区商务局 2020 年度萧山区产业集群跨境电商	29,700.00	
杭州市萧山区残疾人联合会补贴	10,050.00	
合计	13,789,210.61	91,118,599.38

49、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	-12,579,362.62	8,156,168.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,554,869.68
处置其他权益工具投资取得的投资收益		-3,219,084.00
债务重组收益	1,601,674,776.59	
合计	1,589,095,413.97	-4,617,784.99

其他说明：

无

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他应收款坏账损失	-1,186,234,720.95	-49,025,866.87
应收票据坏账损失	-1,136,037.59	
应收账款坏账损失	-38,961,054.86	3,263,461.66
合计	-1,226,331,813.40	-45,762,405.21

其他说明：

无

51、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	-2,327,551.60	-2,851,550.79
五、固定资产减值损失	-113,982,689.14	
十、无形资产减值损失	-6,721,619.26	
十三、其他	-1,644,236,033.17	
合计	-1,767,267,893.17	-2,851,550.79

其他说明：

无

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	44,345,641.32	277,473.83
生物性资产处置收益		-40,253,226.76
合计	44,345,641.32	-39,975,752.93

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		120,000.00	
无需支付的应付款	22,902,309.89		22,902,309.89
其他	299,753.92	710,932.09	299,753.92
合计	23,202,063.81	830,932.09	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
无								

其他说明：

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

无

54、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	462,567.00	270,174.00	462,567.00
与经营业务无关的折旧		3,923,085.53	
固定资产处置损失	164,365,746.97		164,365,746.97
存货损失		101,282,059.83	
长账龄应收款核销	4,139,779.27		4,139,779.27
未决诉讼	9,220,403.55	15,085,869.00	9,220,403.55
生产性生物资产损失	2,491,180.98		2,491,180.98
对外担保债务	185,057,631.94		185,057,631.94
债权申报税收滞纳金	1,666,072.80		1,666,072.80
其他	7,375,169.82	923,998.93	7,375,169.82
合计	374,778,552.33	121,485,187.29	

其他说明：

无

55、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	9,165,519.23	-2,100,822.29
递延所得税费用	-5,793,051.59	-1,731,636.44
合计	3,372,467.64	-3,832,458.73

(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	-2,532,684,654.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-633,171,163.73
子公司适用不同税率的影响	612,195,830.19
调整以前期间所得税的影响	310,653.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	935,725.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,454,703.80
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	36,556,126.11
所得税费用	3,372,467.64

其他说明

无

56、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助收入	8,980,341.67	88,405,421.82
收到利息收入	2,660,336.92	13,039,651.74
收到销售及其他业务保证金	3,975,202.79	73,792,591.98
收到与单位及个人往来款	57,534,169.95	403,445,709.86
其他营业外收入	116,864.92	710,932.09
合计	73,266,916.25	579,394,307.49

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	45,775,782.52	120,623,564.91
支付手续费	631,282.85	2,363,633.73
捐赠及其他支出	452,871.04	1,194,172.93

支付租赁费		8,824,050.35
支付经营业务保证金	14,500,801.00	23,815,176.53
支付与单位及个人往来款	71,441,203.50	1,123,857,821.59
合计	132,801,940.91	1,280,678,420.04

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
定期存单及存单利息收回		560,000,000.00
收到出售购买固定资产款项		272,203,800.00
存出投资款收回	1,281,846.24	
合计	1,281,846.24	832,203,800.00

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
支付定期存款		9,000,000.00
持有待售转出	2,543,717.98	
合计	2,543,717.98	9,000,000.00

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
票据及质押保证金收回		90,000,000.00
发行定向融资工具		
非金融机构借款	1,285,082,686.44	189,328,740.29
合计	1,285,082,686.44	279,328,740.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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		690,400,000.00
融资费用		3,825,000.00
融资性售后回租款	12,561,375.18	
信用证保证金		
质押借款保证金		
贴息保证金		
发行债券担保费		
非金融机构借款	711,876,677.35	264,584,500.00
使用权资产租赁费	2,466,158.50	
冻结资金	5,671,291.69	
合计	732,575,502.72	958,809,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

57、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	-2,536,057,122.54	-1,218,729,112.95
加：资产减值准备	2,993,599,706.57	48,613,956.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,262,459.18	168,810,615.22
使用权资产折旧		
无形资产摊销	36,866,889.26	33,958,623.20
长期待摊费用摊销	263,215.18	659,319.44
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）	-44,345,641.32	39,975,752.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	164,365,746.97	
公允价值变动损失（收益以“-”		

号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	359,011,127.95	213,764,613.80
投资损失 (收益以“—”号填列)	-1,589,095,413.97	4,617,784.99
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-4,907,714.88	-1,731,636.44
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	15,329,421.57	587,991,119.18
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	299,088,087.79	30,904,110.64
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-134,735,014.52	-187,079,404.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-284,354,252.76	-278,244,258.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	1,623,030,806.00	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	176,415,441.46	97,098,093.43
减: 现金的期初余额	97,098,093.43	311,683,106.87
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	79,317,348.03	-214,585,013.44

(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	176,415,441.46	97,098,093.43
其中: 库存现金	174,944.77	78,445.16
可随时用于支付的银行存款	176,219,163.22	96,938,899.64
可随时用于支付的其他货币资金	21,333.47	80,748.63
三、期末现金及现金等价物余额	176,415,441.46	97,098,093.43

其他说明:

现金和现金等价物不含母公司和集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

59、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	739,460,411.34	管理人账户专用资金，银行承兑汇票，出口结汇保证金以及银行活期存款冻结资金
固定资产	436,577,645.33	设定抵押取得银行借款
无形资产	1,039,354,061.70	设定抵押取得银行借款
投资性房地产	24,464,796.39	设定抵押取得银行借款
子公司股权	557,000,000.00	以持有控股子公司股权质押取得银行借款
合计	2,796,856,914.76	--

其他说明：

无

60、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	--	--	
其中：美元	7,105,672.28	6.3757	45,303,671.37
欧元			
港币	1.73	0.8181	1.41
应收账款	--	--	
其中：美元	10,854,896.21	6.3757	69,207,561.76
欧元	4,958.99	7.22	35,802.42
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	1,683,198.20	6.3757	10,731,566.76

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

61、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

62、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
税收返还	2,441,077.67	其他收益	2,441,077.67
失业保险稳岗补贴款	200,742.00	其他收益	200,742.00
出口信保项目补贴资金	57,400.00	其他收益	57,400.00
丰城市政府搬迁补助	1,848,480.00	其他收益	1,848,480.00
商品鸭加工项目专项补贴	1,835,373.89	其他收益	1,835,373.89
外贸出口补助	1,391,900.00	其他收益	1,391,900.00
续建富民计划“半截子”工程项目补贴	900,000.00	其他收益	900,000.00
农业部水禽体系补助奖励款	420,000.00	其他收益	420,000.00
省级农业产业化龙头企业奖金	200,000.00	其他收益	200,000.00
天然气锅炉低氮改造防治金	130,000.00	其他收益	130,000.00

2019 年市第三批外贸展会补助	143,500.00	其他收益	143,500.00
宣城现代产业园管理委员会土地奖补资金摊销	176,064.00	其他收益	176,064.00
以工代训补助（潢川财政支付中心）	233,200.00	其他收益	233,200.00
2015-2018 年科技创新奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
G-3 土地转让补偿金	448,951.05	其他收益	448,951.05
环保补贴	25,200.00	其他收益	25,200.00
职业线上培训补贴	11,000.00	其他收益	11,000.00
杭州市商务局对出口中信保的保费补贴	1,153,566.00	其他收益	1,153,566.00
杭州市商务局服务贸易示范企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
宣城现代服务业产业园区管理委员会羽绒产业园转型升级相关奖补	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
宣城市宣州区农业农村局现代农业产业化专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
杭州市萧山区人民政府新塘街道办事处结算专户补贴	233,006.00	其他收益	233,006.00
杭州市萧山区商务局商务局 2020 年度萧山区产业集群跨境电商	29,700.00	其他收益	29,700.00
杭州市萧山区残疾人联合会补贴	10,050.00	其他收益	10,050.00
合计	13,789,210.61		13,789,210.61

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

63、其他

无

八、合并范围的变更

1、其他

本期纳入合并范围的子公司包括34家，与上年相同，没有变化。

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%		投资设立
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%		投资设立
3、江西丰城华英禽业有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	禽业养殖、加工及销售	100.00%		投资设立
4、河南华英商业连锁经营有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽产品、熟食制品、副食品的销售	100.00%		投资设立
5、河南淮滨华英禽业有限公司	河南省淮滨县	河南省淮滨县	禽业养殖、加工及销售	73.83%		投资设立
6、菏泽华运食品有限公司	山东省单县	山东省单县	肉制品的生产销售、批发兼零售预包装食品	100.00%		非同一控制下企业合并
7、息县华英粮业有限责任公司	河南省息县	河南省息县	粮食收购、存储、销售	60.00%		投资设立
8、上海华禽网络科技有限公司	上海市	上海市	网络科技、计算机软硬件技术领域内的技术开发、转让、咨询	100.00%		投资设立
9、河南华英锦绣粮业有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	粮食收购、储存、加工、贸易、物流	52.00%		投资设立
10、河南华樱生物科技股份有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	鸭血及其他畜禽血制品加工、销售	50.50%		投资设立

11、杭州华英新塘羽绒制品有限公司	杭州市萧山区	杭州市萧山区	羽毛、羽绒、羽绒制品生产加工	51.00%		投资设立
12、河南华冉食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽肉制品及其深加工	45.00%		投资设立
13、江苏华英顺昌农业发展有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市	肉鸭屠宰、分割	51.00%		非同一控制下企业合并
14、成都华英丰丰农业发展有限公司	四川省崇州市	四川省崇州市	畜禽养殖、销售；畜禽产品、肉制品加工销售	100.00%		投资设立
15、烟台华英融资租赁有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询和相关担保	75.00%		投资设立
16、新蔡华英禽业有限公司	河南省新蔡县	河南省新蔡县	禽类孵化、养殖、加工销售及饲料生产销售；羽毛加工、销售；	100.00%		投资设立
17、河南省华旭食品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	畜禽肉制品及其深加工，预包装食品批发零售	60.00%		投资设立
18、郑州华英鸿源食品有限公司	郑州市中牟县	郑州市中牟县	家禽、家畜的养殖、加工及销售	51.00%		投资设立
19、上海华英华上食品有限公司	上海市嘉定区	上海市嘉定区	食品流通，食用农产品的销售	51.00%		投资设立
20、新沂市华英顺昌养殖有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市	肉鸭养殖、销售。	100.00%		投资设立
21、尉氏县华英禽业有限公司	开封市尉氏县	开封市尉氏县	畜禽养殖、销售	100.00%		投资设立
22、商丘华英禽业有限公司	商丘市虞城县	商丘市虞城县	家禽、家畜养殖、加工及销售；饲料加工及销售	100.00%		投资设立
23、河南华英新塘羽绒制品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	羽毛、羽绒、羽绒制品生产加工	100.00%		投资设立
24、河南振华鸭业有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	禽类屠宰加工及制品销售	100.00%		投资设立
25、华英国际企	中国香港	中国香港	禽业养殖、加工	100.00%		投资设立

业发展有限公司			及制品销售			
26、丰城华英种鸭有限公司	江西省湖塘乡	江西省湖塘乡	畜牧业	100.00%		投资设立
27、信阳宝昌置业发展有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	房地产业	96.88%		非同一控制下企业合并
28、信阳辰盛置业发展有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	房地产业	94.87%		非同一控制下企业合并
29、潢川县奥盛实业有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	房地产业	95.65%		非同一控制下企业合并
30、河南华惠饲料有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	饲料生产、销售	100.00%		投资设立
31、河南华瑞饲料有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	饲料生产、销售	100.00%		投资设立
32、河南信华禽业有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	禽类屠宰加工及制品销售	100.00%		投资设立
33、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	皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业	100.00%		投资设立
34、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%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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%	4,448,329.45		
河南华樱生物科技股份	49.50%	4,967,636.69		6,267,976.99

有限公司				
杭州华英新塘羽绒制品 有限公司	49.00%	15,869,316.62		80,254,775.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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	113,318,435.21	85,028,671.14	198,347,106.35	69,335,758.48		69,335,758.48	82,286,301.24	94,901,671.65	177,187,972.89	57,073,283.91		57,073,283.91
河南华樱生物科技股份有限公司	19,142,631.27	23,778,680.64	42,921,311.91	17,348,511.91		17,348,511.91	86,033,568.25	23,298,538.61	109,332,106.86	49,132,356.77	32,000,000.00	81,132,356.77
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	992,097,161.21	160,054,867.70	1,152,152,028.91	714,930,142.59	31,183,547.19	746,113,689.78	1,034,080,081.39	353,771,354.97	1,387,851,436.36	792,602,797.02	57,811,405.00	850,414,202.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南华英樱桃谷食品有限公司	204,205,396.06	8,896,658.89	8,896,658.89	19,763,352.18	192,679,550.10	6,792,971.52	6,792,971.52	33,254,326.78
河南华樱生物科技股份有限公司	120,509,151.90	10,035,629.68	10,035,629.68	13,588,349.81	95,884,752.49	8,578,580.51	8,578,580.51	13,595,332.97
杭州华英新	1,703,255.40	32,386,360.4	32,386,360.4	-385,996,024.	1,177,224,19	-147,284,442.	-147,284,442.	227,677,321.

塘羽绒制品 有限公司	2.88	5	5	45	3.26	56	56	22
---------------	------	---	---	----	------	----	----	----

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

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
河南华姿雪羽绒 制品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	服装、针织品、 纺织品、羽毛、 羽绒、床上用品 等的生产加工及 销售	48.00%		权益法
潢川县华诚生物 科技有限责任公司	河南省潢川县	河南省潢川县	饲料级油脂及蛋 白的加工销售； 畜禽无害化处理	48.00%		权益法
河南农投发展有 限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	保付代理及相关 信息咨询；从事 担保业务	24.80%		权益法
潢川华英生物制 品有限公司	河南省潢川县	河南省潢川县	动物源性饲料生 产销售	39.00%		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：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南华姿雪羽绒制品有限公司	潢川华英生物制品有限公司	河南华姿雪羽绒制品有限公司	潢川华英生物制品有限公司
流动资产	15,699,087.20	33,565,907.95	26,991,095.66	40,162,972.90
非流动资产	515,637.81	40,361,992.22	580,130.28	49,050,881.40
资产合计	16,214,725.01	73,927,900.17	27,571,225.94	89,213,854.30
流动负债	21,228,780.10	16,855,829.85	20,895,175.41	9,264,363.82
非流动负债		20,000,000.00		20,000,000.00
负债合计	21,228,780.10	36,855,829.85	20,895,175.41	29,264,363.82
股东权益	-5,014,055.09	37,072,070.32	6,676,050.53	59,949,490.48
少数股东权益	-2,607,308.65	22,613,962.90	3,471,546.28	36,569,189.19
归属于母公司股东权益	-2,406,746.44	14,458,107.42	3,204,504.25	23,380,301.29
按持股比例计算的净资产份额	-2,406,746.44	14,458,107.42	3,204,504.25	23,380,301.29
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	4,849,122.11	18,560,186.27	3,204,504.25	23,380,301.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,982,833.56	3,573,442.40	13,238,236.59	3,946,418.95
净利润	-11,399,726.43	-17,264,567.02	648,869.89	-1,499,790.03
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-11,399,726.43	-17,264,567.02	648,869.89	-1,499,790.03
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(3) 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	2,451,768.53	13,563,711.51
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-374,312.79	-2,554,959.61
--综合收益总额	-374,312.79	-2,554,959.61

其他说明

无

3、其他

无

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.市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司下属子公司以美元、欧元进行销售和采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	币种	年末数	年初数
货币资金	美元	7,105,672.28	771,242.05
货币资金	欧元		34,748.40
货币资金	港币	1.73	
应收账款	美元	10,854,896.21	12,947,810.98

应收账款	欧元	4,958.99	
应收账款	港币		
预付款项	美元		
预付款项	欧元		
应付账款	美元		48,530.46
应付账款	欧元		7,500.00
预收款项	美元	1,683,198.20	4,576,904.32
预收款项	欧元		4,958.99

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险

2.信用风险

2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年未发生单项减值的金融资产。

3.流动风险

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

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	11.11%	11.11%

本企业的母公司情况的说明

报告期后本公司控股股东、实际控制人发生变更。

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业（有限合伙）	河南省信阳市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务	71000	24.00	26.00

信阳中院于2021年12月22日作出“信阳市中级人民法院（2021）豫15破6-1号”《民事裁定

书》，裁定批准了公司《重整计划》。2022年2月28日重整投资人相应的转增股票完成过户，本次权益变动后信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“鼎新兴华”）及其一致行动人信阳市广兴股权投资管理中心（有限合伙）（以下简称“广兴股权”）合计持有公司55,455.14万股，持股比例26%，鼎新兴华成为控股股东，公司实际控制人变更为许水均。

本企业最终控制方是许水均。

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 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2 在合营安排或联营企业中的权益。

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
河南华阁供应链科技有限公司	联营企业
上海华英食品销售有限公司	联营企业

其他说明

注：上海华英食品销售有限公司于2020年9月10日发生变更，变更后不再是华英农业的联营企业。

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
河南华英房地产开发有限责任公司	母公司参股的企业
河南国投供应链管理有限公司	母公司参股的企业
曹家富	法定代表人、董事长
汪开江	董事、总经理

其他说明

无

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
上海华英食品销售有限公司	销售商品	26,717,808.80	36,118,151.55
上海华英食品销售有限公司	仓储及水电费	141,509.43	597,762.03
河南省潢川华英禽业总公司	固定资产抵债		305,600,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹家富	20,000,000.00	2019年12月18日	2020年11月18日	否
曹家富	15,000,000.00	2019年11月23日	2020年10月23日	否
河南省潢川华英禽业总公司	10,000,000.00	2019年07月05日	2020年07月05日	否
河南省潢川华英禽业总公司	10,000,000.00	2019年07月08日	2020年07月08日	否
河南省潢川华英禽业总公司	11,000,000.00	2019年07月09日	2020年07月09日	否
河南省潢川华英禽业总公司	11,000,000.00	2019年07月10日	2020年07月10日	否
河南华英房地产开发有限责任公司	28,500,000.00	2019年12月26日	2020年12月10日	否
曹家富、王开江	50,000,000.00	2020年07月14日	2023年07月14日	否
河南省潢川华英禽业总公司	50,000,000.00	2020年04月10日	2021年04月09日	否
河南省潢川华英禽业总公司	50,000,000.00	2020年04月08日	2021年04月07日	否
河南省潢川华英禽业总公司	50,000,000.00	2020年04月09日	2021年04月08日	否
河南省潢川华英禽业总公司	95,000,000.00	2020年03月31日	2020年09月30日	否

公司、曹家富				
河南省潢川华英禽业总公司	200,000,000.00	2020年06月22日	2021年06月19日	否
河南省潢川华英禽业总公司	60,000,000.00	2020年03月20日	2021年03月12日	否
河南省潢川华英禽业总公司	55,000,000.00	2020年01月06日	2021年01月06日	否
河南省潢川华英禽业总公司、曹家富	40,000,000.00	2020年03月18日	2021年03月18日	否
河南省潢川华英禽业总公司、曹家富	20,000,000.00	2020年03月18日	2021年03月18日	否
河南省潢川华英禽业总公司	100,000,000.00	2020年03月10日	2021年03月09日	否
河南省潢川华英禽业总公司	50,000,000.00	2020年08月17日	2021年08月16日	否
曹家富	10,000,000.00	2020年05月18日	2020年08月18日	否
曹家富	9,500,000.00	2020年05月18日	2020年08月18日	否
河南华英房地产开发有限责任公司、曹家富	34,048,000.00	2020年08月14日	2021年08月14日	否
河南华英房地产开发有限责任公司、曹家富	20,000,000.00	2020年08月14日	2021年08月14日	否
河南华英房地产开发有限责任公司、曹家富	10,000,000.00	2020年08月14日	2021年08月14日	否
曹家富	5,000,000.00	2020年09月27日	2021年09月02日	否
曹家富	29,560,000.00	2020年08月10日	2021年08月02日	否
合计	1,043,608,000.00	2020年04月08日	2021年04月07日	否
曹家富	5,000,000.00	2020年09月27日	2021年09月02日	否
曹家富	29,560,000.00	2020年08月10日	2021年08月02日	否
合计	1,798,608,000.00			

关联担保情况说明

截止报表日，被担保方均已申报债权，由于重整计划尚未执行完毕，担保尚未履行完毕。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,912,680.00	2,691,800.00

(4) 其他关联交易

无

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
预收账款	上海华英食品销售有限公司	490,655.96		1,104,553.96	
	合计	490,655.96		1,104,553.96	
其他应收款	河南省潢川华英禽业总公司			89,833,661.86	
	合计			89,833,661.86	

(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
其他应付款	河南华英房地产开发有限责任公司	510,000.00	1,674,016.34
其他应付款	河南国投供应链管理有限公司	500,000.00	80,532,910.22
其他应付款	河南省潢川华英禽业总公司	500,000.00	7,490,863.16
	合计	1,510,000.00	89,697,789.72

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、公司重整暂缓确认债权和未申报债权情况

截止报告日，管理人依据企业破产法等相关法律、法规及经批准的重整计划的规定，对债权人申报的尚在诉讼的债权等予以暂缓确认，待相关诉讼程序完成再予以确认，同时部分债权人尚未进行债权申报。

对于已经法院裁定确认的债权人未按照重整计划的规定领受偿债资源的，根据重整计划应向其分配的资金、股票将提存至管理人指定的银行账户、证券账户。上述提存的偿债资源自重整计划执行完毕公告之日起满三年债权人仍不领取的，视为放弃领受偿债资源的权利。重整计划执行人应当将提存的资金在扣除相关费用后用于补充公司流动资金，提存的股票可由重整计划执行人选择注销或者在二级市场上出售变现后，用于补充公司流动资金。

对于因诉讼未决、需要补充证据材料、债权人或债务人提出异议等原因导致管理人暂时无法做出审查结论的债权、华英农业已知悉但未依法在债权申报期限内申报的债权以及其他依法需华英农业承担的破产债权，如债权人权利应受法律保护的，以最终确认的债权金额为准，按照本重整计划规定的同类债权受偿方案受偿。按照本重整计划已预留的偿债资源在清偿该等债权后仍有剩余的，剩余的偿债资金将用于补充公司流动资金，剩余的偿债股票可由重整计划执行人选择注销或者在二级市场上出售变现后，用于补充公司流动资金。如偿债资源不足的，则由公司通过后续生产经营所得按照本重整计划规定的受偿方案安排清偿。

截止报告日，暂缓确认债权和未申报债权情况如下：

债权性质	债权总额	债权暂缓确认原因
暂缓确认债权	402,990,243.73	涉及诉讼未决或补充证据
未申报债权	90,398,322.59	
合计	493,388,566.32	

(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。

2、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
-----------------	------

2、销售退回

无

3、其他资产负债表日后事项说明

关于实际控制人发生变更的情况

信阳中院于2021年12月22日作出“信阳市中级人民法院（2021）豫15破6-1号”《民事裁定书》，裁定批准了公司《重整计划》。2022年2月28日重整投资人相应的转增股票完成过户，本次权益变动后鼎新兴华及其一致行动人广兴股权合计持有公司55,455.14万股，持股比例26%，鼎新兴华成为控股股东，公司实际控制人变更为许水均。

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
公司及管理人本年度结合债权人申报债权和确权情况,对公司2020年外部融资费用确认情况进行整理计算发现,2020年度少计提借款利息、罚息及违约金等,需要在2020年进行补提		2020年调增财务费用190,581,112.71元,调增长期应付款126,625,191.06元,调增其他应付款20,882,058.69元,应付利息43,073,862.96元。	-190,581,112.71
经公司自查核实,2020年末控股股东资金占用款89,833,661.86元未实际清偿,实际挂账在预付账款,需要在2020年进行调整。		调增其他应收款89,833,661.86元,调减预付账款89,833,661.86元。	0.00
经公司自查核实,杭州金弘三鸟羽绒制品有限公司诉杭州华英新塘羽绒制品有限公司(简称"杭州华英")案一审民事判决书日期为2021年3月30日,判决杭州华英败诉,继续履行《资产重组协议》并支付违约金15,085,869.00元。该事项属于资		调增营业外支出15,085,869.00元,调增预计负债15,085,869.00元。	-15,085,869.00

产负债表日后调整事项，应在2020年计提预计负债。			
公司及管理人本年度结合债权人申报债权和确权情况，对公司税金挂账情况进行核对发现，2020年度多计提房产税、土地使用税等，需要在2020年进行调整。		调减税金及附加 3,846,607.67元，调减应交税费 3,846,607.67元。	3,846,607.67

(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

1、本公司债务重组基本情况

2021年5月26日，债权人以公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力为由，向信阳中院申请对公司进行重整。2021年6月5日，信阳中院决定对公司进行预重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所和中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司预重整期间辅助机构。在公司预重整期间，辅助机构基本完成了职权申报预审查、清产核资、预重整方案磋商、维稳预案、指定和意见征集等主要工作，制作并向法院提交了预重整工作报告。

2021年11月20日，信阳中院作出“信阳市中级人民法院（2021）豫15破申4号”《民事裁定书》和“（2021）豫15破6-1号”《决定书》，裁定受理对公司的重整申请，指定由北京市金杜（深圳）律师事务所和中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所为管理人。

华英农业重整案第一次债权人会议及出资人组会议于2021年12月22日召开，第一次债权人会议表决通过了《河南华英农业发展股份有限公司重整计划（草案）》，出资人组会议表决通过了《河南华英农业发展股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。根据《中华人民共和国企业破产法》第八十四条、第八十五条、第八十六条的规定，管理人于2021年12月22日向信阳中院提交了裁定批准《河南华英农业发展股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”）的申请。2021年12月22日，管理人收到了信阳中院送达的（2021）豫15破6-1号《民事裁定书》，裁定批准华英农业《重整计划》，并终止华英农业重整程序。

2021年12月23日，华英农业与鼎新兴华、河南光州辰悦实业有限公司（以下简称“光州辰悦”）、信阳华信投资集团有限责任公司（以下简称“信阳华信”）、潢川县农投新动能企业管理中心（有限合伙）（以下简称“农投新动能”）、广兴股权签署《河南华英农业发展股份有限公司重整投资协议》（以下简称“《重整投资协议》”）。

2、本次债务重组债权受偿情况

(1) 资金和股票的来源

华英农业按照本重整计划的规定支付重整费用、共益债务及清偿各类债权所需的资金及股票，将通过以下方式筹集：

- A、执行本重整计划过程中，通过实施出资人权益调整方案所获得的部分转增股票。
- B、重整投资人受让转增股票所支付的现金对价。
- C、处置低效资产所得的变价款。

D、华英农业生产经营所产生的现金流及后续融资。

(2) 受偿方式

A、有财产担保债权：有财产担保债权，在特定财产评估值范围内，以留债方式延期受偿或以该财产处置变现款受偿，未受偿部分按照普通债权受偿方案受偿。

B、职工债权：职工债权不作调整，经管理人调查并经公示确认的职工债权，将由华英农业在本重整计划执行期间内以现金方式全额清偿。

C、税务债权：税款债权不作调整，将由华英农业在本重整计划执行期间内以现金方式全额清偿。

D、普通债权：a. 每家普通债权人50万元以下（含50万元）的债权部分，将由华英农业在本重整计划执行期间内以现金方式清偿。

b. 每家普通债权人超过50万元的债权部分，按照7.55元/股的抵债价格获得相应数量的转增股票，即每100元普通债权分得约13.2450股的华英农业股票（若股数出现小数位，则去掉拟分配股票数小数点右侧的数字后，在个位数上加“1”），该部分债权视为100%清偿。

3、《重整计划》执行情况

(1) 根据《重整计划》的规定，公司以2021年12月31日为股权登记日实施了资本公积金转增股本，共计转增1,598,598,971股，不向原股东分配；新增股份上市日为2021年12月31日，并于当日划转至管理人专用账户用于对债权人偿债。

(2) 截至2021年12月31日管理人已经收到重整投资款755,310,561.96元，重整投资款已经全额到账。

(3) 根据信阳中院裁定的公司《重整计划》的规定，经公司申请并管理人向信阳中院报告，公司将部分低效资产在京东拍卖破产强清平台上进行了公开拍卖。截止报告日，资产包处置情况如下：

单位：元

项目	账面原值	评估值	拍卖成交价	备注
资产包1	5,100,000.00	-3,060,000.00	50,001.00	已成交
资产包2	3,466,820,831.36	928,603,069.56	300,000,000.00	已成交
资产包3	145,088,625.41	94,331,100.00	36,977,762.69	已成交
资产包4	100,000,000.00	34,557,600.00	9,482,613.27	拍卖中
合计	3,717,009,456.77	1,054,431,769.56	346,510,376.96	

(4) 根据2022年4月14日信阳中院送达的（2021）豫15破6-4号《民事裁定书》，确认华英农业《重整计划》已经执行完毕，并终结华英农业重整程序。

3、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
河南淮滨华英禽业有限公司		17,381,249.02	-17,381,249.02		-17,381,249.02	-17,381,249.02
江苏华英顺昌农业发展有限公司	179,455,280.34	199,064,217.52	-19,608,937.18		-19,608,937.18	-10,000,557.96

成都华英丰丰农业发展有限公司	84,089,833.18	87,478,104.07	-3,388,270.89	32,394.90	-3,420,665.79	-3,420,665.79
烟台华英融资租赁有限公司		13,388.05	-13,388.05	1,600,688.65	-1,614,076.70	-1,614,076.70
新蔡华英禽业有限公司	1,269,917.00	980,207.66	289,709.34		289,709.34	289,709.34
郑州华英鸿源食品有限公司	311,700,658.83	323,452,954.45	-11,752,295.62		-11,752,295.62	-5,993,670.77
新沂市华英顺昌养殖有限公司	600.00	2,473,092.23	-2,472,492.23		-2,472,492.23	-2,472,492.23
尉氏县华英禽业有限公司		3,825,884.14	-3,825,884.14		-3,825,884.14	-3,825,884.14
商丘华英禽业有限公司	11,500.00	11,066,774.08	-11,055,274.08		-11,055,274.08	-11,055,274.08
河南华英新塘羽绒制品有限公司		5,236,639.84	-5,236,639.84		-5,236,639.84	-5,236,639.84
潢川县奥盛实业有限公司		851.86	-851.86		-851.86	-817.79
信阳宝昌置业发展有限公司		16,604,546.79	-16,604,546.79		-16,604,546.79	-16,106,410.39
信阳辰盛置业发展有限公司		7,792,592.06	-7,792,592.06		-7,792,592.06	-7,402,962.46
合计	576,527,789.35	675,370,501.77	-98,842,712.42	1,633,083.55	-100,475,795.97	-84,220,991.83

其他说明

公司对上述13个子公司的长期股权投资在资产包1、2、4中列示，资产包1、2项目期后拍卖并已完成，资产包4事项基本确定成交价。资产负债日相关资产和负债确认为持有待售资产和持有待售负债，相关利润确认为终止经营净利润。

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,371,695.65	47.52%	11,685,847.83	50.00%	11,685,847.82					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	25,808,641.82	52.48%	4,368,172.09	16.93%	21,440,469.73	62,401,923.42	100.00%	14,744,602.15	23.63%	47,657,321.27
其中：										
其中：账龄组合	21,896,381.50	44.52%	4,368,172.09	19.95%	17,528,209.41	62,401,923.42	100.00%	14,744,602.15	23.63%	47,657,321.27
合并范围内关联方组合	3,912,260.32	7.95%			3,912,260.32					
合计	49,180,337.47	100.00%	16,054,019.92	32.64%	33,126,317.55	62,401,923.42	100.00%	14,744,602.15	23.63%	47,657,321.27

按单项计提坏账准备：11685847.83

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
蒋学珍	8,112,152.14	4,056,076.07	50.00%	已有诉讼，收回可能性较小
张元富	12,080,105.86	6,040,052.93	50.00%	已有诉讼，收回可能性较小
刘建州	3,179,437.65	1,589,718.83	50.00%	已有诉讼，收回可能性较小
合计	23,371,695.65	11,685,847.83	--	--

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

按组合计提坏账准备：-10099078.78

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	12,946,460.26	647,323.01	5.00%
1 至 2 年	2,656,536.54	265,653.65	10.00%
2 至 3 年	1,793,064.53	358,612.91	20.00%
3 至 4 年	1,819,845.50	909,922.75	50.00%
4 至 5 年	987,629.80	493,814.90	50.00%
5 年以上	1,692,844.87	1,692,844.87	100.00%
合计	21,896,381.50	4,368,172.09	--

确定该组合依据的说明：

无

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

确定该组合依据的说明：

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：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,104,548.81
1 至 2 年	23,782,403.96
2 至 3 年	1,793,064.53
3 年以上	4,500,320.17
3 至 4 年	1,819,845.50
4 至 5 年	987,629.80
5 年以上	1,692,844.87
合计	49,180,337.47

(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	
单项计提		11,685,847.83				11,685,847.83
账龄组合	14,744,602.15		4,368,172.09			4,368,172.09
合计	14,744,602.15	11,685,847.83	4,368,172.09			16,054,019.92

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
无	

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：

无

(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
张元富	12,080,105.86	24.56%	6,040,052.93
潢川县东兴羽绒有限公司	10,177,351.71	20.69%	508,867.59
蒋学珍	8,112,152.14	16.49%	4,056,076.07
刘建州	3,179,437.65	6.46%	1,589,718.83
上海华禽网络科技有限公司	2,982,340.90	6.06%	
合计	36,531,388.26	74.26%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		7,440,000.00
其他应收款	347,188,693.35	1,376,309,273.38
合计	347,188,693.35	1,383,749,273.38

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河南农投发展有限公司		7,440,000.00
合计		7,440,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 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
往来款项	347,188,693.35	1,376,309,273.38
合计	347,188,693.35	1,376,309,273.38

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	62,040,492.26			62,040,492.26
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	-62,040,492.26	62,040,492.26		
本期计提			1,240,383,548.57	1,240,383,548.57
本期转回		58,111,049.88		58,111,049.88
2021 年 12 月 31 日余额		3,929,442.38	1,240,383,548.57	1,244,312,990.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
光山县华兴农民专业合作社	57,225,000.00	54,188,909.00	94.69	资产包处置
潢川县乐锱养殖专业合作社	56,902,383.98	53,883,409.98	94.69	资产包处置
潢川县绿水养殖专业合作社	64,512,249.07	61,089,531.07	94.69	资产包处置
潢川县赵卫种植养殖专业合作社	24,550,000.00	23,247,492.00	94.69	资产包处置
河南华恩饲料有限公司	200,000,000.00	189,388,936.00	94.69	资产包处置
潢川县恒大建筑工程有限责任公司	170,000,000.00	160,980,595.00	94.69	资产包处置
潢川县富利建筑实业有限公司	100,202,500.00	94,886,224.00	94.69	资产包处置
潢川县粮贸建筑工程有限责任公司	100,213,750.00	94,896,877.00	94.69	资产包处置
潢川县仁和建筑有限责任公司	100,229,166.67	94,911,475.67	94.69	资产包处置
淮阳县恒跃建设工程有限公司	60,135,000.00	56,944,518.00	94.69	资产包处置
潢川县丰之源农牧有限公司	32,650,000.00	30,917,744.00	94.69	资产包处置
应收养殖款	343,259,583.85	325,047,836.85	94.69	资产包处置
合计	1,309,879,633.57	1,240,383,548.57	94.69	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,792,252.37
1 至 2 年	2,453,466.89
2 至 3 年	2,491,829.53
3 年以上	4,280,386.58
3 至 4 年	1,484,746.56
4 至 5 年	1,483,792.28
5 年以上	1,311,847.74

合计	17,017,935.37
----	---------------

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	62,040,492.26		57,043,741.68			3,929,442.38
单项计提		1,240,383,548.57				1,240,383,548.57
合计	62,040,492.26	1,240,383,548.57	57,043,741.68			1,244,312,990.95

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

无

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
河南华恩饲料有限公司	非关联方往来	200,000,000.00	1-2 年	12.57%	189,388,936.00
潢川县恒大建筑工程有限责任公司	非关联方往来	170,000,000.00	1-2 年	10.68%	160,980,595.00
潢川县仁和建筑有限责任公司	非关联方往来	100,229,166.67	1-2 年	6.30%	94,911,475.67
潢川县粮贸建筑工程有限责任公司	非关联方往来	100,213,750.00	1-2 年	6.30%	94,896,877.00
潢川县富利建筑实业有限公司	非关联方往来	100,202,500.00	1-2 年	6.30%	94,886,224.00
合计	--	670,645,416.67	--	42.14%	635,064,107.67

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	760,937,605.80		760,937,605.80	3,011,303,349.77		3,011,303,349.77
对联营、合营企业投资	25,861,076.91		25,861,076.91	185,212,806.98		185,212,806.98
合计	786,798,682.71		786,798,682.71	3,196,516,156.75		3,196,516,156.75

(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		
河南华英商业连锁经营有限公司	4,593,418.81					4,593,418.81	
河南华英樱桃谷食品有限公司	41,465,018.49					41,465,018.49	
江西丰城华英禽业有限公司	95,041,540.00					95,041,540.00	
菏泽华英禽业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
河南淮滨华英禽业有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00				

菏泽华运食品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
息县华英粮业有限责任公司	4,800,000.00					4,800,000.00	
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	357,000,000.00					357,000,000.00	
河南华冉食品有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
河南华英生物科技股份有限公司	5,050,000.00					5,050,000.00	
江苏华英顺昌农业发展有限公司	16,200,000.00		16,200,000.00				
河南华英锦绣粮业有限公司	9,078,204.23					9,078,204.23	
上海华禽网络科技有限公司	9,701,119.42					9,701,119.42	
成都华英丰丰农业发展有限公司	7,388,790.57		7,388,790.57				
烟台华英融资租赁有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00				
新蔡华英禽业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
河南省华旭食品有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
郑州华英鸿源食品有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00				
上海华英华上食品有限公司	3,020,000.00					3,020,000.00	
丰城华英种鸭有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
河南振华鸭业有限公司	105,688,304.85					105,688,304.85	
潢川县奥盛实业有限公司	426,616,559.00		426,616,559.00				
信阳辰盛置业	349,787,430.00		349,787,430.00				

发展有限公司	0		0						
信阳宝昌置业 发展有限公司	606,485,764.4 0			606,485,764.4 0					
河南华英新塘 羽绒制品有限 公司	228,787,200.0 0			228,787,200.0 0					
合计	3,011,303,349. 77			2,250,365,743. 97				760,937,605.80	

(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											
河南华姿 雪羽绒制 品有限公 司	10,320,99 0.80			-5,471,86 8.69						4,849,122 .11	
潢川县华 诚生物科 技有限责 任公司	937,823.6 3								-937,823. 63		
深圳华英 盛合投资 管理有限 公司	9,245.43								-9,245.43		
河南农投 发展有限 公司	135,096,9 13.63								-135,096, 913.63		
潢川华英 生物制品 有限公司	25,293,36 7.41			-6,733,18 1.14						18,560,18 6.27	
河南华阁 供应链科 技有限公 司	2,826,081 .32			-374,312. 79						2,451,768 .53	

广州华英农科产业投资基金管理有限公司	727,384.76									-727,384.76		
广东华英农业发展有限公司	10,001.00									-10,001.00		
小计	185,212,806.98			-12,579,362.62						-146,772,367.45	25,861,076.91	
合计	185,212,806.98			-12,579,362.62						-146,772,367.45	25,861,076.91	

(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	276,148,816.09	351,236,150.81	442,325,800.15	733,685,214.10
其他业务	7,733,580.43	4,691,785.41	6,683,110.33	4,619,435.23
合计	283,882,396.52	355,927,936.22	449,008,910.48	738,304,649.33

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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
成本法核算的长期股权投资收益	89,926,846.14	

权益法核算的长期股权投资收益	-12,579,362.62	8,156,168.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-10,624,717.98
处置其他权益工具投资取得的投资收益		-3,219,084.00
债务重组收益	1,601,674,776.59	
合计	1,679,022,260.11	-5,687,633.29

6、其他

无

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	44,984,323.67	金额较大（20万元以上）项目：杭州华英新塘公司处置资产收益 4534.49 万元；江苏华英顺昌公司处置资产损失 63.87 万元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,441,077.67	金额较大（20万元以上）项目：安徽华英新塘羽绒增值税优惠政策补助 220.67 万元；宣城市现代服务业产业园区管理委员会企业运营期城镇土地使用税优惠政策兑现 21.68 万元。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,075,532.94	金额较大（20万元以上）项目：农业农村部水禽体系补助 42 万元；2019 年出口奖励 72.3 万元；续建富民计划“半截子”工程项目补贴 90 万元；菏泽华英公司商品鸭加工项目专项补贴 183.54 万元；丰城华英公司搬迁补助 184.85 万元；丰城华英公司土地转让款补偿款 44.9 万元；江苏省龙头企业项目资金奖励 20 万元；宣城现代服务业产业园区管理委员会羽绒产业园转型升级相关奖补 110 万元；宣城市宣州区农业农村局现代农业产业化专项资金 20 万元；杭州市商务局出口信保保费补贴 115.23 万元；杭州市商务局服务贸易示范企业补助 20 万元
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提	-2,884,619,581.74	持有待售资产减值损失 16.44 亿元；母公

的各项资产减值准备		司拍卖资产包中其他应收款坏账损失 12.4 亿元。
债务重组损益	1,601,674,776.59	公司执行重整计划，股份清偿 42711.34 万股高于公允价值的部分。
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	117,726,199.94	公司执行重整计划，需支付的重整费用。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,734,017.73	营业外收入无需支付的应付款 2290.23 万元；固定资产处置损失 16436.57 万元；核销长账龄应收款损失 368.14 万元；未决诉讼损失 922.04 万元；处置生产性生物资产损失 249.12 万元；对外担保产生的损失 18505.76 万元；税务滞纳金 166.61 万元。
减：所得税影响额	11,788,442.08	
少数股东权益影响额	19,166,757.81	
合计	-1,488,406,888.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-1.756.87%	-4.588	-4.588
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-691.22%	-1.8069	-1.8069

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他