2019年
年度报告摘要

证券代码：002840　　证券简称：华统股份　　公告编号：2020-050

浙江华统肉制品股份有限公司

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员无异议声明

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

√ 是 □ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 277,400,050 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.46 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	华统股份	股票代码	002840
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表
姓名	廖文锋		翁永华
办公地址	浙江省义乌市义亭镇姑塘工业小区		浙江省义乌市义亭镇姑塘工业小区
电话	0579-89908661		0579-89908661
电子信箱	lysn600@163.com		zjwyh2017@126.com

2、报告期主要业务或产品简介

（一）报告期内公司主要业务及主要产品

公司以畜禽屠宰业务为核心，全力打造产业链一体化经营模式，主营业务覆盖“饲料加工、畜禽养殖、畜禽屠宰加工、肉制品深加工”四大环节，对外销售的产品主要包括饲料、生鲜猪肉、生鲜禽肉、金华火腿等。经过多年努力，公司在鲜品领域已具备较强的市场竞争力和品牌知名度。报告期内，公司继续扩大畜禽屠宰业务，饲料加工和禽畜养殖处于成长阶段，公司收入及利润主要来源于生鲜猪肉产品。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）行业发展变化、市场竞争格局以及公司行业地位

公司是农业产业化国家重点龙头企业，同时也是浙江省规模化畜禽屠宰龙头企业，主营业务覆盖屠宰及肉类加工、畜禽养殖、饲料加工三个行业。

1、屠宰及肉类加工行业

屠宰及肉类加工业属于劳动密集型行业，兼具资金密集型行业的特点。屠宰加工模式从手工、半机械化、机械化发展到高度现代化，对技术和资金的要求越来越高。就行业现状来看，目前我国机械化程度较低、技术水平相对落后的企业占多数，机械化程度高、技术先进的企业较少。屠宰及肉类加工行业的竞争格局在市场和政策的推动下正在发生迅速变化，虽然规模化企业同小型企业的竞争仍在持续，但行业产业集中度日趋提高，规模化屠宰加工企业之间的竞争已成为行业主流。目前，行业内已形成了一批规模化生产的龙头企业，未来行业优势企业还将利用自身优势持续扩大产能，围绕畜禽资源、成本控制、产品开发、品牌塑造、经营管理等方面展开新一轮竞争。

2、畜禽养殖行业

我国生猪养殖行业长期以散养为主，规模化饲养水平低，其他市场参与者包括农民专业户、私营养猪场、国营养猪场、外资养猪企业、合资养猪企业、部分大型企事业单位的附属农场等，市场竞争格局呈现完全竞争特点。随着市场竞争的加剧和消费者对肉类食品质量要求的提高，散养模式越来越难以适应行业发展要求，规模化养殖成为畜禽养殖行业发展的必然趋势。自 2018 年 8 月非洲猪瘟在我国爆发以来，国内生猪养殖业受到了较大的不利影响。目前非洲猪瘟疫情虽然逐步得到控制，但若没有有效预防和药物治疗手段，应对非洲猪瘟疫情的形势仍然十分严峻，进一步加速了行业洗牌。我国肉鸡养殖行业经过近三十年尤其是上世纪 90 年代以来的迅速发展，我国肉鸡养殖业逐步形成了品种优良化、饲料全价化、饲养规模化、产业化、标准化的格局，成为畜牧业中产业化发展最快、市场化程度最高的行业。随着市场竞争的加剧和消费者对肉类食品质量要求的提高，散养模式越来越难以适应行业发展要求，规模化养殖成为畜禽养殖行业发展的必然趋势。同时，拥有实力的畜禽养殖企业往往通过纵向延伸进入饲料行业、屠宰及肉类加工行业，实现有效控制市场风险、提高盈利能力的经营目标，产业链一体化经营模式已成为行业领先企业增强市场竞争力的重要发展方向。

3、饲料行业

一方面，随着中国经济的持续高速发展，人们生活水平不断提高，居民食物消费结构逐步发生变化。人们对小麦、大米等口粮的需求量越来越小，而对肉、蛋、奶等动物产品需求量则越来越大。饲料作为畜牧业发展的物质基础，得益于畜禽及水产品的消费增长而获得巨大发展空间，另一方面随着配合饲料的普及，饲料市场巨大的发展空间逐渐被人们认知，整个饲料行业呈现外资企业、国有企业、民营企业“遍地开花”的完全竞争格局。激烈的市场竞争、上游原材料价格上涨压力及下游养殖业的周期性波动使得饲料行业利润水平较低。饲料企业主要依靠自身的规模化生产、品牌营销、区域性销售以及精细化成本控制来维持企业的生存。随着市场竞争的加剧以及全国饲料产业进入稳定发展和产业结构调整升级阶段，饲料生产企业兼并整合的步伐将进一步加快，行业集中度不断提高。行业内大量技术落后、管理粗放且不具有品牌优势的小规模企业逐渐丧失竞争力并退出市场，为行业领先企业腾出广阔的发展空间。

4、受非洲猪瘟疫情和猪周期因素叠加影响，全国生猪出栏量出现较大幅度下滑，进而影响了饲料产业需求。目前国家政策导向，生猪自给率低的销区要根据当地情况，积极扩大生猪生产，合理规划布局，逐步提高生猪自给率。因环境容量等客观条件限制，确实无法满足自给率要求的省份，要主动对接周边省份，合作建立养殖基地，提升就近保供能力。科学规划屠宰产业布局，按照“集中屠宰、品牌经营、冷链运输、冷鲜上市”的原则，加快推进生猪屠宰标准化示范创建，形成养殖与屠宰相匹配、屠宰与消费相适应的产业布局。支持生猪养殖企业集团在省域或区域化管理范围内全产业链发展。非洲猪瘟疫情持续常态化虽然提高了行业门槛，导致大量中小散养殖户退出，但随着行业内企业不断摸索、优化防控措施以及政府逐步出台产业调整政策，将会加速推动整个行业的转型升级，从而会进一步提高和推进饲料、生猪养殖以及屠宰行业的规模化经营水平和全产业链发展模式。

公司经过多年发展，始终坚持“科技兴企、质量立企、市场活企、管理强企”的经营宗旨，围绕畜禽屠宰核心主业，不断完善产业链一体化经营模式，优化产业布局，拓展发展空间，依托华统品牌的核心竞争优势，全面提升企业综合实力，以实现从区域性屠宰加工龙头企业到全国性农业产业化龙头企业的崛起。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年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

会计政策变更

单位：元

	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	7,705,776,975.10	5,118,042,889.19	5,118,042,889.19	50.56%	4,715,431,945.35	4,715,431,945.35
归属于上市公司股东的净利润	131,652,028.31	150,208,674.18	150,208,674.18	-12.35%	118,454,500.07	118,454,500.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,466,753.13	111,535,331.86	111,535,331.86	-18.89%	82,579,883.71	82,579,883.71
经营活动产生的现金流量净额	127,624,635.75	260,851,201.93	260,851,201.93	-51.07%	182,966,692.46	192,626,692.46
基本每股收益（元/股）	0.49	0.56	0.56	-12.50%	0.68	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.56	0.56	-12.50%	0.68	0.45
加权平均净资产收益率	9.51%	12.17%	12.17%	-2.66%	10.78%	10.78%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额	3,062,145,607.23	2,175,629,248.29	2,175,629,248.29	40.75%	1,578,692,956.79	1,578,692,956.79
归属于上市公司股东的净资产	1,484,179,908.87	1,297,867,905.04	1,297,867,905.04	14.36%	1,170,349,900.92	1,170,349,900.92

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制当期财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,335,971,748.29	2,038,497,453.28	2,019,617,167.91	2,311,690,605.62
归属于上市公司股东的净利润	47,460,097.13	26,861,878.86	15,341,212.96	41,988,839.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,199,409.11	15,055,419.15	5,971,498.93	29,240,425.94
经营活动产生的现金流量净额	-27,131,947.49	-15,939,039.46	-9,897,734.88	180,593,357.58

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

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,336	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	11,614	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份	质押或冻结情况	
				数量	股份状态	数量
华统集团有限公司	境内非国有法人	41.46%	115,000,378	113,318,340	质押	78,000,000
甲统企业股份有限公司	境外法人	9.08%	25,191,253	0	质押	10,000,000
温氏（深圳）股权投资管理有限公司	境内非国有法人	3.23%	8,962,331	0		
义乌市华晨投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.86%	7,945,632	7,945,632		
康地饲料（中国）有限公司	境内非国有法人	2.83%	7,862,931	0		
正大（中国）投资有限公司	境内非国有法人	2.65%	7,350,150	0		
康地饲料添加剂（北京）有限公司	境内非国有法人	1.89%	5,256,650	0		
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托?华鹏 66 号集合资金信托计划	其他	1.75%	4,842,000	0		
深圳市乾元股权投资基金管理有限公司-乾元成长六号私募证券投资基金	其他	1.08%	3,000,008	0		
国通信托有限责任公司-国通信托?紫金 8 号集合资金信托计划	其他	1.00%	2,768,950	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的控股股东为华统集团，实际控制人是朱俭勇、朱俭军兄弟；华晨投资为华统集团控股子公司，华统集团持有华晨投资 41.13%股权，华统集团股东朱俭军持有华晨投资 4.03%股权，华晨投资股东朱泽磊、施宪分别为华统集团股东朱俭勇、朱俭军之侄子和外甥女，两人均持有华晨投资 2.42%股权。康地饲料与康地饲料添加剂（北京）有限公司均为大陆资本有限公司的全资子公司。除上述外，公司无法获知上述股东是否存在关联关系或一致行动。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	深圳市乾元股权投资基金管理有限公司-乾元成长六号私募证券投资基金通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,800,008 股无限售流通股；深圳市德远投资有限公司-德远大鹏 18 号私募证券投资基金通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,678,575 股无限售流通股；杭州永坤金禄资产管理有限公司-永坤久裕私募证券投资基金通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,350,000 股无限售流通股。						

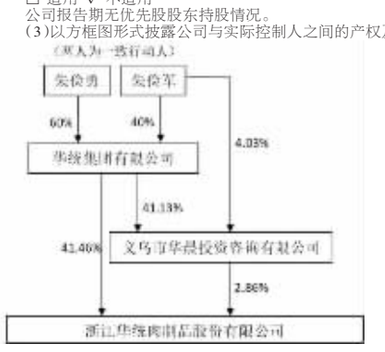
备注：上述华统集团有限公司所持 1,682,038 股无限售条件股份为 2018 年 2 月 6 日增持所致，根据华统集团有限公司承诺：该股份自增持之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的该部分股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等）。

（2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

报告期受非洲猪瘟疫情和猪周期因素叠加影响下，全国生猪出栏量出现了较大幅度下滑。在此背景下，公司及时调整各子公司的产品结构、业务模式等经营策略，迅速将部分子公司从“调猪”转为“调肉”，并采取有效措施克服各种困难，保障了当地民生供应，切实履行了社会责任。2019 年度公司实现营业总收入 770,577.70 万元，与上年同期相比增长 50.56%；实现归属于上市公司股东净利润 13,165.20 万元，与上年同期相比下降 12.35%，如果剔除公司在报告期内实施 2019 年股权激励计划计提的股份支付费用，公司实现归属于上市公司股东的净利润同比增长 26.51%。

回顾过去一年，公司所处行业经历了诸多变化与起伏，当中既有挑战又有机遇。公司充分发挥自身的灵活决策机制，经营团队凝聚一心、迎接挑战、紧抓机遇，并主要通过以下几个方面进一步推进了公司发展：

深耕省内市场，布局生猪养殖主产区屠宰产业：报告期内公司以浙江省内市场为重点，以客户需求为导向，分别通过收购与投资取得了宁海华统、桐庐华统、海宁华统、临安肉类等子公司，以省内优质区域市场为主要目标对生猪屠宰产业横向布局，不断巩固夯实公司在浙江省内的市场地位。转变经营思维，公司逐步开始向全国生猪养殖主产区进行产业布局，并在报告期内分别投资设立了湖北华统、威宁华统、莘县华统以及梨树华统等屠宰业务子公司。

紧抓政策取向，继续扩大生猪养殖建设项目规模：报告期内国内生猪养殖业受非洲猪瘟疫情影响，存栏生猪和能繁母猪下降，生猪市场供应形势趋于紧张，生猪价格全年出现较大涨幅，国家和地方政府陆续出台了鼓励生猪养殖的扶持政策。公司以此为契机，紧抓政策机遇，充分利用自身积累的先进防疫技术以及新建猪场的后发优势，在省内外布局筹建了多个生猪养殖产业基地。报告期内公司除继续推进已有的生猪养殖基地建设外，与仙居县人民政府签订了《仙居华统畜禽产业链建设项目投资协议书》，在仙居县投资建设“仙居华统畜禽产业链项目”，并分别收购及设立了杭州同壮、东阳牧业、浦江牧业、象山牧业、固始牧业等子公司，用于未来开展生猪养殖项目建设，从而不断扩大公司未来的生猪养殖规模。

引入重要战略合作方温氏股份，实现双方优势互补，增强抗风险能力：报告期公司与温氏食品集团股份有限公司签署了《战略合作框架协议》，双方就生猪养殖、屠宰业务等方面合作达成了战略合作意向。随后双方签订了《生猪养殖业务合作协议》，决定共同投资设立浙江温氏华统牧业有限公司，并以此为平台，通过双方优势互补，致力于建立更加互信、共赢的合作关系，双方树立了未来三年内通过平台公司实现浙江省内生猪年出栏量达到 100 万头以上以及江苏省内生猪年出栏量达到 100 万头以上的目标。

完善长效激励机制，实施股权激励计划：报告期内，公司实施了 2019 年限制性股票激励计划，首次向 104 位激励对象授予 940 万股限制性股票。通过本次股权激励计划，不仅进一步完善了公司法人治理结构，有利于健全公司的激励约束机制，形成良好均衡的价值分配体系，激发管理团队和核心员工的积极性和创造性，而且还有利于保证公司业绩的稳步提升，确保公司发展战略和经营目标的实现。

对接资本市场再融资，助推企业发展：报告期内，公司向中国证监会提交了公开发行可转换公司债券的申请，计划向社会公开发行面值总额 5.5 亿元的可转换公司债券，用于投资建设“衢州华统现代化生态养殖场建设项目”、“衢州华统现代化垅生猪养殖建设项目”、“衢州华统现代化东方生猪养殖建设项目”。2020 年 1 月中国证监会审核通过上述再融资申请，2020 年 4 月公司顺利公开发行可转换公司债券，所募资金解决了公司上述项目所需资金，改善了公司现金流。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
生鲜猪肉	7,054,295,936.07	141,922,095.20	4.42%	50.62%	-5.15%	-1.42%
其他	92,983,088.65	15,042,598.47	22.31%	17.06%	-39.83%	-4.58%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	16,851,953.78	应收票据	2,300,000.00
		应收账款	14,551,953.78
应付票据及应付账款	105,221,987.54	应付票据	
		应付账款	105,221,987.54

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

（1）执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	195,100,000.00	297,813.11	195,397,813.11
其他应付款	49,499,040.35	-650,804.82	48,848,235.53
一年内到期的非流动负债	69,327,288.00	105,440.65	69,432,728.65
长期借款	181,941,284.50	247,551.06	182,188,835.56

（2）2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

单位：元

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	324,292,462.70	以摊余成本计量的金融资产	324,292,462.70
应收票据	贷款和应收款项	2,300,000.00	以摊余成本计量的金融资产	2,300,000.00
应收账款	贷款和应收款项	14,551,953.78	以摊余成本计量的金融资产	14,551,953.78
其他应收款	贷款和应收款项	28,273,654.17	以摊余成本计量的金融资产	28,273,654.17
长期应收款	贷款和应收款项	2,300,000.00	以摊余成本计量的金融资产	2,300,000.00
短期借款	其他金融负债	195,100,000.00	以摊余成本计量的金融负债	195,397,813.11
应付账款	其他金融负债	105,221,987.54	以摊余成本计量的金融负债	105,221,987.54
其他应付款	其他金融负债	49,499,040.35	以摊余成本计量的金融负债	48,848,235.53
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	69,327,288.00	以摊余成本计量的金融负债	69,432,728.65
长期借款	其他金融负债	181,941,284.50	以摊余成本计量的金融负债	182,188,835.56

（3）2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

单位：元

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	324,292,462.70			324,292,462.70
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,300,000.00			2,300,000.00
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	14,551,953.78			14,551,953.78
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	28,273,654.17			28,273,654.17
长期应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,300,000.00			2,300,000.00
以摊余成本计量的总金融资产	371,718,070.65			371,718,070.65
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	195,100,000.00			
加：自其他应付款(原 CAS22)转入		297,813.11		
按新 CAS22 列示的余额				195,397,813.11
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	105,221,987.54			105,221,987.54
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	49,499,040.35			
减：转出至短期借款(新 CAS22)		-297,813.11		
转出至一年内到期的非流动负债(新 CAS22)		-105,440.65		
转出至长期借款(新 CAS22)		-247,551.06		
按新 CAS22 列示的余额				48,848,235.53
一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额	69,327,288.00			
加：自其他应付款(原 CAS22)转入		105,440.65		
按新 CAS22 列示的余额				69,432,728.65
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额	181,941,284.50			
加：自其他应付款(原 CAS22)转入		247,551.06		
按新 CAS22 列示的余额				182,188,835.56
以摊余成本计量的总金融负债	601,089,600.39			601,089,600.39

（4）2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

单位：元

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
贷款和应收款项(原 CAS22)/ 以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收账款	1,501,104.39			1,501,104.39
其他应收款	2,283,364.59			2,283,364.59

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）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

报告期内公司因收购或对外投资的方式新合并范围的子公司有：丽水市绿生源饲料有限公司、金华市浩强农牧有限公司、杭州临安深山坞里肉类有限公司、杭州同壮农业发展有限公司、绍兴市华统天天食品有限公司、宁海县华统食品有限公司、桐庐县华统食品有限公司、海宁市华统食品有限公司、莘县华统食品有限公司、湖北华统蕙民食品有限公司、威宁县华统食品有限公司、梨树县华统食品有限公司、义乌华昇牧业有限公司、仙居华农禽业有限公司、固始县华统牧业有限公司、东阳华统牧业有限公司、象山华统牧业有限公司。

报告期内公司因注销减少合并范围内的子公司有：苏州华康肉制品有限公司。

报告期内公司因转让减少合并范围内的子公司有：江苏华统牧业有限公司。

浙江华统肉制品股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

现根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2019 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2991 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,466.67 万股，发行价为每股人民币 6.55 元，共计募集资金 29,256.69 万元，坐扣承销和保荐费用 2,200.00 万元后的募集资金为 27,056.69 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2017 年 1 月 3 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,033.00 万元后，公司本次募集资金净额为 26,023.69 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕3 号）。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 24,905.34 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 48.31 万元；2019 年度实际使用募集资金 798.96 万元，2019 年度收到处理“1 万吨肉制品加工项目”款项 1,255.42 万元及银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4.65 万元；累计已使用募集资金 25,704.30 万元，累计收到原募投项目处置款项 1,255.42 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 52.96 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,627.77 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司

按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江华统肉制品股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司及募集资金投资项目的实施子公司湖州南浔华统肉制品有限公司、仙居县广信食品有限公司（以下分别简称湖州华统公司、仙居广信公司）对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司，于 2017 年 3 月 7 日与中国银行股份有限公司南浔区支行签订了《募集资金四方监管协议》，于 2018 年 8 月 29 日与浙商银行股份有限公司义乌分行签订了《募集资金三方监管协议》，于 2018 年 8 月 29 日与中国农业银行股份有限公司仙居县支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述募集资金监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司及仙居广信公司共有 2 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

户名	开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
本公司	浙商银行股份有限公司义乌分行	3387020010120100259278	12,584,210.28	
仙居广信公司	中国农业银行股份有限公司仙居县支行	19945101040050001	3,693,522.86	
	合 计		16,277,733.14	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

因国内非洲猪瘟疫情爆发，导致国内生猪存栏量出现大幅下降，市场情况也更为多变，为更加有效地使用募集资金，减少投资风险，以及为了适应非洲猪瘟疫情长期常态化的新形势，经公司 2019 年 11 月 11 日第三届董事会第三十次会议审议，公司决定将“仙居县河埠路拆迁安置（屠宰场）建设项目”完工延期至 2020 年 12 月 31 日。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

2018 年 7 月 6 日，根据公司第三届董事会第八次会议审议通过的《关于变更部分募投项目暨以募集资金向全资子公司增资的议案》，将原募投项目“年屠宰生猪 50 万头及 1 万吨肉制品加工项目”中的“1 万吨肉制品加工项目”变更为“仙居县河埠路拆迁安置（屠宰场）建设项目”。本议案已经公司 2018 年 7 月 24 日召开的第一次临时股东大会审议通过。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

因湖州市南浔区千金镇人民政府相关用地规划调整，公司为减少资产闲置损失，提高资产利用效率，优化资产配置，根据公司 2019 年 5 月 9 日第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于转让全资子公司部分在建工程及土地使用权暨关联交易的议案》，将原募投项目“1 万吨肉制品加工项目”投入形成的闲置资产进行处置，并将转让所得扣除相关税费后的净额 1,255.42 万元存入了湖州华统公司募集资金专户中。

根据公司 2019 年 7 月 8 日第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于公司使用募集资金对全资子公司仙居广信公司进行增资的议案》，将上述募集资金 1,255.50 万元（差额部分为募集资金专户利息）以 1:1 的方式向仙居县广信食品有限公司增资，用于“仙居县河埠路拆迁安置（屠宰场）建设项目”，该项目募集资金计划投入金额从 1,278.00 万元增加至 2,533.50 万元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

浙江华统肉制品股份有限公司董事会

2020 年 4 月 25 日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			26,023.69（扣除发行费用后）		本年度投入募集资金总额		798.96			
报告期内变更用途的募集资金总额			1,255.50		已累计投入募集资金总额		25,704.30			
累计变更用途的募集资金总额			2,533.50							
累计变更用途的募集资金总额比例			9.74%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.年屠宰生猪 50 万头及 1 万吨肉制品加工项目	是	16,023.69	13,490.19		14,792.05	109.65	2015 年 10 月	2,294.76	否	是
2.年屠宰加工 3,600 万羽家禽项目	否	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100.00	2015 年 11 月	1,121.71	否	否
3.仙居县河埠路拆迁安置(屠宰场)建设项目	否		2,533.50	798.96	912.25	36.01	2020 年 12 月	建设中		否
承诺投资项目小计		26,023.69	26,023.69	798.96	25,704.30					
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计										
合 计	-	26,023.69	26,023.69	798.96	25,704.30	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年屠宰生猪 50 万头项目”未达到预计收益主要原因为受