证券代码:002321　　证券简称:华英农业　　公告编号:2026-021

河南华英农业发展股份有限公司
关于拟续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1、拟续聘会计师事务所名称:北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“北京国府嘉盈所”)。

2、本次续聘会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4号)等有关规定。公司董事会、审计委员会对本次续聘会计师事务所的事项均不存在异议,该事项尚需公司股东会审议。

河南华英农业发展股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月16日召开第八届董事会第五次会议,审议通过《关于续聘2026年度审计机构的议案》,拟续聘北京国府嘉盈所为公司2026年度财务报告和内部控制审计机构。现将相关情况公告如下:

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

北京国府嘉盈所具备证券、期货相关业务审计从业资格,具有为上市公司提供审计服务的经验和专业能力。在公司2025年度的审计工作中,北京国府嘉盈所能够遵照独立、客观、公正的执业准则,按时完成审计业务,出具的各项审计报告客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果。

为保持公司审计工作的连续性和稳定性,现拟续聘北京国府嘉盈所为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构,聘期一年,并提请公司股东会授权公司总经理或其授权人士根据具体情况决定2026年审计费用并签署相关文件。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1、基本信息

会计师事务所名称:北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2020年8月18日

组织形式:特殊普通合伙

注册地址:北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379

首席合伙人:申利超

2025年度末合伙人数量42人;

2025年度末注册会计师人数224人;

2025年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数90人;

2025年度收入总额(经审计)20,687万元,审计业务收入(经审计)17,426万元,证券业务收入(经审计)13,120万元。

2025年上市公司审计客户家数7家,财务报表审计收费总额800万元。本公司同行业上市公司审计客户家数0家。

2、投资者保护能力

北京国府嘉盈所已计提职业风险金686万元,购买职业保险累计赔偿限额人民币5,224万元。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在执业行为相关民事诉讼,在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

3、诚信记录

北京国府嘉盈所近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

2名执业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚人员0次、行政处罚人员0次、监督管理措施人员0次和纪律处分1次。

8名执业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)在原会计师事务所执业期间因执业行为受到刑事处罚人员0次、行政处罚人员1次、监督管理措施3次和纪律处分0次。

(二)项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人:武宜洛,男,2006年7月成为注册会计师,2008年从事上市公司审计,2024年7月开始在北京国府嘉盈所执业,2022年12月开始为公司提供审计服务,具备相应的专业胜任能力,参与多家上市公司项目审计工作。近三年签署或复核过的上市公司包括江苏永鼎股份有限公司、广东群兴玩具股份有限公司等。

拟签字注册会计师:王忠飞,男,2019年从事上市公司审计业务,2024年成为注册会计师,2024年开始在北京国府嘉盈所执业,2024年开始为公司提供审计服务,具备相应的专业胜任能力,参与多家上市公司审计工作。近三年签署或复核过上市公司审计报告1份。

项目质量复核人员:洪峰,男,2008年首次获得中国注册会计师资质,2008年开始从事上市公司审计,2024年开始在北京国府嘉盈所执业,2024年开始为本公司提供审计服务,近三年签署和复核的上市公司9家。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量复核人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚;除武宜洛先生因群兴玩具2023年度审计业务被中国证券监督管理委员会安徽监管局出具警示函的行政监管措施,洪峰先生因观想科技2023年度审计业务被中国证券监督管理委员会四川监管局出具警示函的行政监管措施外,不存在其他受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

北京国府嘉盈所及拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

公司2025年度审计收费为人民币120万元(其中财务报告审计费90万元,内部控制审计费30万元)。

审计收费主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素进行定价。公司董事会将提请股东会授权公司管理层根据公司实际业务情况和市场公允、合理的定价原则与北京国府嘉盈所协商确定审计报酬事宜并签署相关协议。

三、拟续聘会计师事务所履行的审批程序

1、董事会审计委员会意见

公司于2026年4月16日召开的第八届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》,审计委员会委员通过对北京国府嘉盈所执业资质、执业情况和投资者保护能力等方面进行审查,认为其在以往对公司的审计工作中,遵循独立、客观、公正的执业规则,历史为公司出具的审计报告均客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。为维持公司审计工作的稳定性、持续性,同意续聘北京国府嘉盈所作为公司2026年度审计机构,并将该议案提交公司董事会审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

公司于2026年4月16日召开第八届董事会第五次会议,以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果,审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》。

3、生效日期

本次拟续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议,并自股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、公司第八届董事会第五次会议决议;

2、公司第八届董事会审计委员会2026年第二次会议决议;

3、拟续聘会计师事务所营业执照、执业证书,拟负责具体审计业务的签字注册会计师执业证书。

特此公告。

河南华英农业发展股份有限公司董事会
二〇二六年四月十八日

证券代码:002321　　证券简称:华英农业　　公告编号:2026-022

河南华英农业发展股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

河南华英农业发展股份有限公司(以下简称“公司”)本次会计政策变更,系根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)《关于印发<企业会计准则解释第19号>的通知》(财会[2025]32号)的规定,变更相应的会计政策,无需提交公司董事会和股东会审议。本次会计政策变更符合相关法律法规的规定,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

一、会计政策变更概述

1、变更原因和日期

2025年12月,财政部发布了《企业会计准则解释第19号》(财会[2025]32号),规定了“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容,根据财政部相关文件规定,本次会计政策变更日期为2026年1月1日。

2、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

本次变更后,公司将按照财政部发布的《企业会计准则解释第19号》相关规定执行。除上述政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、会计政策变更的程序

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,本次会计政策变更是公司根据法律法规和国家统一的会计制度要求进行的变更,无需提交公司董事会和股东会审议批准。

二、会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定及公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情况。

特此公告。

河南华英农业发展股份有限公司董事会
二〇二六年四月十八日

证券代码:002321　　证券简称:华英农业　　公告编号:2026-023

河南华英农业发展股份有限公司
关于召开2025年度股东会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、召开会议的基本情况

1、股东会届次:2025年度股东会

2、股东会的召集人:董事会

3、本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

4、会议时间:

(1)现场会议时间:2026年05月08日14:30

(2)网络投票时间:通过深圳证券交易所系统进行网络投票的具体时间为2026年05月08日9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为2026年05月08日9:15至15:00的任意时间。

5、会议的召开方式:现场表决与网络投票相结合。

6、会议的股权登记日:2026年04月30日

7、出席对象:

(1)截至2026年04月30日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。上述本公司全体股东均有权出席本次股东会并参加表决,因故不能亲自出席会议的股东可以书面形式委托代理人代为出席会议并参加表决,该股东代理人不必是本公司股东。

(2)公司董事和高级管理人员。

(3)公司聘请的律师。

(4)公司邀请列席会议的嘉宾。

8、会议地点:河南省潢川县产业集聚区工业大道1号16楼会议室。

二、会议审议事项

1、本次股东会提案编码表

提案编码	提案名称	提案类型	备注
			该列打勾的栏目可以投票
100	总议案:除累积投票提案外的所有提案	非累积投票提案	√
1.00	《关于<2025年度董事会工作报告>的议案》	非累积投票提案	√
2.00	《关于<2025年年度报告及其摘要>的议案》	非累积投票提案	√
3.00	《关于<2025年度利润分配预案>的议案》	非累积投票提案	√
4.00	《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》	非累积投票提案	√
5.00	《关于制定<董事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》	非累积投票提案	√
6.00	《关于确认董事2025年度薪酬及拟定2026年度薪酬方案的议案》	非累积投票提案	√
7.00	《关于续聘2026年度审计机构的议案》	非累积投票提案	√

2、上述议案已经公司第八届董事会第五次会议审议通过,具体内容详见公司2026年4月18日刊登于《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的有关公告。

3、对上述议案,公司将对中小投资者的表决单独计票并披露。中小投资者是指除公司董事、高级管理人员以及单独或者合并持有公司5%以上股份的股东以外的其他股东。

4、上述提案涉及的关联股东应回避表决。

5、公司独立董事叶金鹏先生、王火红先生及张瑞女士已分别向董事会递交了《2025年度独立董事述职报告》,并将在公司2025年度股东会上进行述职。

三、会议登记等事项

(一)会议登记方法

1、自然人股东亲自出席的,凭本人身份证办理登记;委托代理人出席的,凭代理人的身份证、授权委托书办理登记。

2、法人股东的法定代表人出席的,凭本人身份证、法定代表人身份证明书、法人单位营业执照复印件(加盖公章)办理登记;法人股东委托代理人出席的,凭代理人的身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的授权委托书、法人单位营业执照复印件(加盖公章)办理登记。

3、登记时间:2026年5月7日,08:30-17:00。

4、登记地点:河南省潢川县产业集聚区工业大道1号13楼证券部。

5、异地股东可凭以上有关证件采取电子邮件或信函方式登记,电子邮件、信函均以2026年5月7日17:00以前收到为准。

电子邮箱:ny002321@163.com

信函登记地址:河南省潢川县产业集聚区工业大道1号13楼证券部,邮政编码:465150,信函上请注明“股东会”字样。

采用电子邮件、信函方式登记的,现场出席会议时将查验相关原件。

(二)其他事项

1、本次股东会现场会议会期预计为半天。

2、出席会议股东或股东代理人的交通、食宿等费用自理。

3、会务联系方式:

会议咨询:公司证券部

联 系 人:牛宇

联系电话:0376-3119917

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东会上,公司将向股东提供网络平台,股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)参加投票,网络投票的具体操作流程见附件一。

五、备查文件

1、公司第八届董事会第五次会议决议。

特此公告。

河南华英农业发展股份有限公司董事会
二〇二六年四月十八日

附件一

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、普通股的投票代码与投票简称:投票代码为“362321”,投票简称为“华英投票”。

2、填报表决意见或选举票数。

对于非累积投票提案,填报表决意见:同意、反对、弃权。

3、股东对总议案进行投票,视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时,以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决,再对总议案投票表决,则以已投票表决的具体提案的表决意见为准,其他未表决的提案以总议案的表决意见为准;如先对总议案投票表决,再对具体提案投票表决,则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间:2026年05月08日的交易时间,即9:15—9:25,9:30—11:30和13:00—15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为2026年05月08日,9:15—15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所上市公司股东会网络投票实施细则》《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引》的规定办理身份认证,取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统https://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录https://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二

河南华英农业发展股份有限公司

2025年度股东会授权委托书

兹委托＿＿＿＿＿＿先生(女士)代表本人(或本单位)出席河南华英农业发展股份有限公司于2026年05月08日召开的2025年度股东会,并代表本人(或本单位)按以下方式行使表决权:

本次股东会提案表决意见表

提案编码	提案名称	备注	同意	反对	弃权
100	总议案:除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票提案					
1.00	《关于<2025年度董事会工作报告>的议案》	√			
2.00	《关于<2025年年度报告及其摘要>的议案》	√			
3.00	《关于<2025年度利润分配预案>的议案》	√			
4.00	《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》	√			
5.00	《关于制定<董事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》	√			
6.00	《关于确认董事2025年度薪酬及拟定2026年度薪酬方案的议案》	√			
7.00	《关于续聘2026年度审计机构的议案》	√			

委托人名称(盖章):

委托人身份证号码(社会信用代码):

(委托人为法人股东,应加盖法人单位印章。)

委托人股东账号:　　　　持股数量:

受托人:　　　　受托人身份证号码:

签发日期:　　　　委托有效期:

证券代码:002321　　证券简称:华英农业　　公告编号:2026-016

河南华英农业发展股份有限公司
第八届董事会第五次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

河南华英农业发展股份有限公司(以下简称“公司”)第八届董事会第五次会议于2026年4月16日上午10:00在公司总部潢川县华英大厦16层高管会议室召开。本次会议由公司董事长许水均先生召集,会议通知于2026年4月6日以专人递送、传真、电子邮件等方式送达给全体董事和高级管理人员。会议应出席董事9人,实际出席董事9人,其中董事叶金鹏先生、王火红先生采用通讯方式参会。公司董事长许水均先生主持会议,公司部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

经与会董事认真审议,本次会议以现场表决和通讯表决相结合的方式审议通过以下议案:

一、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于<2025年度董事会工作报告>的议案》;

《2025年度董事会工作报告》具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年年度报告》中第三节“管理层讨论与分析”中的报告期内公司从事的主要业务、公司所处行业情况、核心竞争力分析、主营业务分析概述、公司未来发展等内容,以及第四节“公司治理、环境和社会”中报告期内董事履职与董事会下设专门委员会情况等章节的相关内容。

公司独立董事叶金鹏先生、王火红先生及张瑞女士向董事会递交了《2025年度独立董事述职报告》,并将在公司2025年度股东会上进行述职。述职报告详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年度独立董事述职报告》。

本议案尚需提交2025年度股东会审议。

二、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于<2025年度总经理工作报告>的议案》;

经审核,董事会认为:2025年度,公司以总经理为代表的管理层有效地执行了董事会的各项决议,该报告客观、真实地反映了管理层2025年度主要工作。

三、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于<2025年年度报告及其摘要>的议案》;

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年年度报告》,其摘要内容详见同日披露于《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2025年年度报告摘要》。

公司董事会审计委员会已审议通过了该议案中的财务报告部分。

本议案尚需提交2025年度股东会审议。

四、以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于独立董事2025年度保持独立性情况的专项意见》;

公司独立董事叶金鹏、王火红、张瑞对该项议案回避表决。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于独立董事2025年度保持独立性情况的专项意见》。

五、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于<2025年度利润分配预案>的议案》;

根据《公司章程》及《利润分配管理制度》等相关规定,公司2025年度合并报表及母公司报表的未分配利润为负值,不满足规定的利润分配条件,为保障公司正常生产经营和未来资金需求,公司董事会拟定2025年度利润分配方案如下:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2025年度拟不进行利润分配的专项说明》。

公司董事会审计委员会已审议通过该议案。

本议案尚需提交2025年度股东会审议。

六、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于<2025年度内部控制评价报告>的议案》;

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年度内部控制评价报告》。

公司董事会审计委员会已审议通过了该议案,北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《内部控制审计报告》。

七、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废的议案》;

具体内容详见公司同日在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废的公告》。

公司董事会审计委员会已审议通过了该议案。

八、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》;

经北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认,截至2025年12月31日,公司合并资产负债表中未分配利润为-401,651.80万元,实收股本为213,289.01万元,未弥补亏损金额超过公司实收股本总额的三分之一。2026年度,结合对目前公司所处形势的研判,公司董事会和管理层在未来将采取更加积极有效的应对措施,以改善公司经营情况、实现公司高质量发展。

具体内容详见公司同日在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》。

公司董事会审计委员会已审议通过了该议案。

本议案尚需提交2025年度股东会审议。

九、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于制定<董事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》;

为进一步完善公司董事及高级管理人员的薪酬管理,建立科学有效的激励与约束机制,提高公司经营管理水平,促进公司健康、持续、稳定发展,根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》的规定和要求,结合公司实际情况,公司董事会制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》,该制度自股东会审议通过之日起实施。

具体内容详见公司同日在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

公司董事会薪酬与考核委员会已审议通过了该议案。

本议案尚需提交2025年度股东会审议。

十、审议《关于确认董事2025年度薪酬及拟定2026年度薪酬方案的议案》;

1、根据现行法律法规及《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定,对公司董事2025年度薪酬予以确认,具体薪酬情况详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年年度报告》中“第四节、公司治理、环境和社会”之“四、董事和高级管理人员情况”内容。

2、2026年度,在公司任职的非独立董事(含职工董事)按照其在公司所从事的具体岗位和担任的职务对应的薪酬考核办法领取相应的薪酬;不在公司任职的非独立董事不在公司领取薪酬;独立董事实行固定津贴制度,津贴标准为每人每年10万元(税前),按季度发放。

基于谨慎性原则,所有董事对本议案回避表决,本议案直接提交公司2025年度股东会审议。

本议案涉及董事会薪酬与考核委员会全体委员薪酬,基于谨慎性原则,全体委员回避表决。

十一、以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于确认高级管理人员2025年度薪酬及拟定2026年度薪酬方案的议案》;

公司董事许水均、张勇、龚保峰对该项议案回避表决。

1、根据现行法律法规及《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定,对公司高级管理人员2025年度薪酬予以确认,具体薪酬情况详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年年度报告》中“第四节、公司治理、环境和社会”之“四、董事和高级管理人员情况”内容。

2、2026年度,公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成,其中绩效薪酬占比不低于基本薪酬与绩效薪酬总额的50%。

薪酬标准根据其主要职责、履职情况、以往年度薪酬及公司该年度经审计的经营业绩等因素综合确定。

(1)基本薪酬:根据任职岗位,按月平均发放。其中,总经理基本薪酬36万元;常务副总经理基本薪酬33.6万元;副总经理基本薪酬25.6万元;财务总监基本薪酬32万元;董事会秘书基本薪酬25.6万元。

(2)绩效薪酬:绩效薪酬部分根据公司经营成果及其任职考核情况予以评定和发放。

公司董事会薪酬与考核委员会已审议通过了该议案。

十二、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》;

为保持公司审计工作的连续性和稳定性,现拟续聘北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构,聘期一年,并提请公司股东会授权公司总经理或其授权人士根据具体情况决定2026年审计费用并签署相关文件。

具体内容详见公司同日在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于拟续聘会计师事务所的公告》。

公司董事会审计委员会已审议通过了该议案。

本议案尚需提交2025年度股东会审议。

十三、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于<董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告>的议案》;

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》。

公司董事会审计委员会已审议通过了该议案。

十四、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于<董事会关于2025年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明>的议案》;

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《董事会关于2025年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明》。

公司董事会审计委员会已审议通过了该议案。

十五、以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于召开2025年度股东会的通知》。

经审核,董事会同意于2026年5月8日(周五)在河南省潢川县产业集聚区工业大道1号16楼会议室召开2025年度股东会,审议前述第一、三、五、八、九、十、十二项议案。

备查文件

1、公司第八届董事会第五次会议决议;

2、公司第八届董事会审计委员会2026年第二次会议决议;

3、公司第八届董事会薪酬与考核委员会2026年第一次会议决议。

特此公告。

河南华英农业发展股份有限公司董事会
二〇二六年四月十八日

证券代码:002321　　证券简称:华英农业　　公告编号:2026-017

河南华英农业发展股份有限公司
2025年年度报告摘要

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 ☑不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 ☑不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

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

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损

截至报告期末,公司母公司财务报表中存在累计未弥补亏损395,426.49万元。根据《中华人民共和国公司法》及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规的规定,公司目前不满足实施现金分红的前提条件。敬请广大投资者注意相关投资风险。未来公司将继续做好经营管理,提升经营业绩。

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	华英农业	股票代码	002321
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	何志峰	牛宇	
办公地址	河南省潢川县产业集聚区工业大道1号华英大厦	河南省潢川县产业集聚区工业大道1号华英大厦	
传真	0376-3119917	0376-3119917	
电话	0376-3119878	0376-3119917	
电子信箱	zhifenghe002321@163.com	ny002321@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(1)公司主要业务情况

公司聚焦鸭产业,深耕食品与羽绒两大产业链,覆盖种鸭养殖、孵化、商品鸭饲养、禽苗销售、饲料生产、屠宰加工、冻品销售、熟食及预制菜、羽绒加工与销售等全环节,形成了主业突出、行业配套、上下游完善,具有明显协同优势的特色产业集群。

作为国内鸭行业首家A股上市企业,公司获评国家级农业产业化重点龙头企业、首批国家现代农业高质量发展标准化示范基地,并系全国民族特需商品定点生产企业。公司构建了覆盖种鸭养殖孵化、饲料生产、商品鸭养殖屠宰、精深加工及冷链物流的全产业链闭环,现已发展成为具有国际竞争力的禽类食品全产业链运营商。公司高品质鸭制品出口至日本、韩国、欧盟、加拿大、中国香港及中亚、中东等50多个国家和地区,连续多年保持行业出口领先地位。公司深度参与国家战略食品保障体系,先后成为北京奥运会、上海世博会、厦门金砖会议、武汉军运会、北京冬奥会、杭州亚运会等国家重大国际活动官方指定唯一鸭肉供应商,并于2025年成功完成哈尔滨亚冬会、上合组织天津峰会鸭肉供应任务。作为豫东南地区重点支柱企业和带动脱贫重点龙头企业,公司通过“产业+扶贫”模式带动农户增收,积极赋能国家乡村振兴战略。

在羽绒产业领域,公司是国内羽绒生产龙头企业,具备优秀的创新能力,CNAS国家认可实验室检测实力以及规模化绿色生产工艺,在行业标准趋严、监管向“全生命周期”追溯延伸的背景下,公司凭借领先的质量管控与检测能力,持续巩固品质优势。公司与诸多国内外知名服装品牌建立了长期合作关系,产品成功进入Moncler等国际奢侈品品牌供应链体系。羽绒板块综合实力位居行业前列,在国际市场竞争中亦具有自身的优势,子公司杭州华英新塘近年来多次获评中国羽绒行业出口十强企业。

(2)公司主要产品情况

报告期内,公司主营业务未发生重大变化。公司主要产品大类包含鸭肉生鲜冻品、鸭制熟食、预制菜以及羽绒等,通过精准对接多元消费场景,打造多层次产品矩阵。

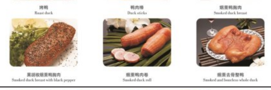
1、熟食制品板块。公司主营酱卤、烟熏、烤制及鸭血等系列产品,其中,“华英”牌烤鸭、烟熏鸭胸肉、鸭肉棒、鸭肉卷等系列产品,远销日韩以及欧盟、澳大利亚、新西兰、新加坡、加拿大、智利等多个国家和地区;“华英鸭血”品牌预蒸鸭血与中高端火锅食材锁鲜产品,深耕国内火锅餐饮、商超连锁及新零售渠道,同时实现对澳大利亚、新西兰等国家出口;“撕烤官”牌休闲零食与调理制品则面向国内商超连锁与新兴零售终端。

2、预制菜业务板块。公司主营“华英鸭一优”牌系列预制鸭肉产品,涵盖元气鸭汤煲、红焖姜母鸭、黄豆炖鸭掌、藤椒啤酒鸭、中式烤鸭系列,以及虫草菇、酸汁萝卜等养生汤品,并开发健康液态鸭油系列产品;同步推出“华英铁探长”牌麻辣鸭血、牛奶滑鸭血及鸭血粉丝等鸭血预制系列,渠道覆盖电商、新零售、商超、中央厨房及餐饮终端。

3、羽绒业务板块。公司主营不同规格羽绒,核心产品在蓬松度与绒子含量等关键指标上居行业领先水平,主要为国内外羽绒服、寝具及户外装备领域的品牌客户提供稳定供应。

4、生鲜冻品业务板块。公司主营“华英”牌樱桃谷鸭系列整鸭、分割产品及土公鸭、原野公麻鸭、赣南稻田鸭等富硒特色麻鸭系列产品,主要供应国内众多知名食品企业、头部商超、连锁餐饮类客户以及新零售渠道的终端消费者。

公司深知品牌持续创新发展和满足消费者需求的重要性,在食品深加工领域,通过孵化子品牌“鸭一优”加速年轻化战略,聚焦品类升级与场景化营销;同步推进“品类梯度出海”战略,推动鸭肉预制菜拓展海外市场,稳步提升国际品牌影响力。在羽绒加工领域,公司坚持“科技+品质”双轮驱动的发展路径,联合客户共同开发功能性羽绒产品,构建价值共创生态;依托从原料溯源到成品检测的全链条质控体系,持续提升中高端产品市占率,强化“专业羽绒供应商”的市场定位。

类别	部分代表产品
生鲜类	白条鸭 White-striped duck 鸭胸肉 Duck breast 鸭胗 Duck gizzard 鸭全翅 鸭脖 Duck Neck 鸭头
麻鸭类	120天土公鸭 600天老麻鸭 原野公麻鸭 赣南稻田鸭
休闲类	香辣鸭腿 Spicy duck leg 香辣鸭舌 Spicy tongue Chicken leg tendon
鸭血类	经典鸭血 Classic Duck Blood 鸭血粉丝 Duck Blood Vermicelli Pot 预煮鸭血 Pre-steamed duck blood
熟食类	
预制菜	鸭肉预制菜 Duck meat pre made dishes 鸭汤预制菜 Duck Soup Prefabricated Dishes
羽绒类	绒朵大 蓬松度高 绒朵大而细密 90%白鸭绒

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

单位:元

	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产	3,932,790,394.22	3,690,950,818.58	6.55%	3,679,003,387.74
归属于上市公司股东的净资产	936,988,222.72	961,333,689.30	-2.53%	986,788,328.63
	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入	5,447,227,642.35	4,730,581,605.31	15.15%	3,704,949,528.49
归属于上市公司股东的净利润	-59,903,819.78	32,360,554.53	-285.11%	-31,836,962.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-111,570,048.82	10,816,172.84	-1,131.51%	-21,032,857.24
经营活动产生的现金流量净额	376,132,658.33	199,917,658.88	88.14%	-132,982,974.16
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.02	-250.00%	-0.01
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.02	-250.00%	-0.01
加权平均净资产收益率	-6.43%	3.27%	-9.70%	-3.17%

(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	769,667,224.79	1,301,505,852.61	1,719,322,472.64	1,656,732,092.31
归属于上市公司股东的净利润	-11,918,703.49	-8,712,768.92	-11,598,894.83	-27,673,452.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,572,750.94	-11,408,195.63	-15,041,774.11	-70,547,328.14
经营活动产生的现金流量净额	-23,106,486.34	208,797,933.78	51,715,329.50	138,725,881.39

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	49,130	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	52,187	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(不含通过转融通出借股份)

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数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
信阳市鼎新兴华产业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	24.00%	511,893,617	0	不适用	0
河南光州辰悦实业有限公司 河南光州辰悦实业有限公司	境内非国有法人	16.01%16.01%	341,519,859341,519,859	00	质押 冻结[1]	267,620,000 135,000,000
信阳华信投资集团有限责任公司	境内非国有法人	4.91%	104,635,762	0	不适用	0
河南潢川农村商业银行股份有限公司	境内非国有法人	2.29%	48,942,985	0	不适用	0
潢川县农投新动能企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.09%	44,599,073	0	不适用	0
河南省农业融资租赁股份有限公司	境内非国有法人	1.78%	38,058,310	0	质押	38,058,310
中国农业银行股份有限公司河南省分行	境内非国有法人	1.59%	33,884,661	0	不适用	0
河南农投金控股份有限公司	国有法人	1.39%	29,604,882	0	不适用	0
浙商银行股份有限公司-国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.16%	24,688,200	0	不适用	0
河南筚仁企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.12%	23,971,784	0	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人。除此之外,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》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无					

[1]注:被冻结股份已进入司法拍卖程序,部分已完成拍卖但尚未办理股权过户,具体内容详见公司于2026年3月14日对外披露的《关于持股5%以上股东部分股份被司法拍卖的进展公告》(公告编号:2026-013);上述被冻结股份数量包含在质押股份总数量内。<w:footnote/>

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用☑ 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

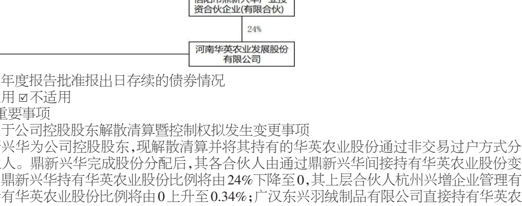
□适用☑ 不适用

(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、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 ☑不适用

三、重要事项

1、关于公司控股股东解散清算暨控制权拟发生变更事项

鼎新兴华为公司控股股东,现解散清算并将其持有的华英农业股份通过非交易过户方式分配给全体合伙人。鼎新兴华完成股份分配后,其各合伙人由通过鼎新兴华间接持有华英农业股份变为直接持股。鼎新兴华持有华英农业股份比例将由24%下降至0,其上层合伙人杭州兴增企业管理有限公司直接持有华英农业股份比例将由0上升至0.34%;广汉东兴羽绒制品有限公司直接持有华英农业股份比例将由0上升至6.76%;信阳市产业投资集团有限公司(以下简称“信阳产投”)直接持有华英农业股份比例将由0上升至16.90%;同时,信阳产投与持有华英农业4.91%股份的信阳华信投资集团有限责任公司(以下简称“信阳华信”)签署了《一致行动协议》,协议约定自鼎新兴华解散且上市公司股份非交易过户至信阳产投名下之日起60个月内,信阳华信在上市公司股东会表决中与信阳产投保持一致行动。本次权益变动后,信阳产投及其一致行动人信阳华信将合计持有华英农业21.81%股份。

本次权益变动后,公司控股股东将变更为信阳产投,公司实际控制人将变更为信阳市财政局。本次权益变动尚需履行信阳市财政局备案手续、国家市场监督管理总局的关于经营者集中反垄断审查等,以及在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份非交易过户手续。上述事项的完成尚存在一定不确定性,敬请广大投资者注意相关风险。

具体内容详见公司于2026年4月11日对外披露的《关于公司控股股东解散清算暨控制权拟发生变更的提示性公告》(公告编号:2026-015)、《简式权益变动报告书》《详式权益变动报告书》等相关公告。

证券代码:002321　　证券简称:华英农业　　公告编号:2026-018

河南华英农业发展股份有限公司关于
2025年度拟不进行利润分配的专项说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1、河南华英农业发展股份有限公司(以下简称“公司”)2025年度利润分配预案为:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

2、公司不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条相关规定的可能被实施其他风险警示情形。

一、2025年度利润分配预案的审议程序

1、审计委员会审议情况

2026年4月16日,公司第八届董事会审计委员会2026年第二次会议,以5票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于<2025年度利润分配预案>的议案》。经审议,审计委员会认为,该利润分配预案符合公司实际情况,符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所股票上市规则》等的相关规定,符合《公司章程》中规定的现金分红政策;该利润分配预案不存在损害中小股东利益的情形,有利于公司的长远发展。因此,一致同意将该议案提交董事会审议。

2、董事会审议情况

2026年4月16日,公司第八届董事会第五次会议,以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于<2025年度利润分配预案>的议案》。董事会认为,由于报告期末合并报表和母公司报表可供分配利润均为负数,基于公司目前经营和未来发展的需要,从公司和股东的长远利益出发,公司决定2025年度不派发现金股利,不送红股,亦不进行资本公积金转增股本,该预案符合公司可持续发展需要,符合有关法律法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定和要求,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。董事会同意将本预案提交公司股东会审议。

3、尚需履行的审议程序

公司2025年度利润分配预案尚需2025年度股东会审议。

二、2025年度利润分配预案的基本情况

经北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2025年度公司合并报表中归属于上市公司股东的净利润为-5,990.38万元,母公司报表净利润5,749.68万元。合并报表期末未分配利润-401,651.80万元,母公司报表期末未分配利润-395,426.49万元。

鉴于公司2025年度合并报表及母公司报表的未分配利润均为负值,不满足规定的利润分配条件,为保障公司正常生产经营和未来资金需求,公司董事会拟定2025年度利润分配预案为:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

三、公司2025年度拟不进行现金分红的基本情况

(一)公司2025年度现金分红方案不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	0	0	0
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	-59,903,819.78	32,360,554.53	-31,836,962.70
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	-4,016,518,038.62		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	-3,954,264,927.59		
上市是否满三个完整会计年度	☑是 □否		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-19,793,409.32		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	0		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	□是 ☑否		

其他说明:根据《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第(九)项的规定,上市公司出现“最近一个会计年度净利润为正值,且合并报表、母公司报表年度末未分配利润均为正值的公司,其最近三个会计年度累计现金分红金额低于最近三个会计年度年均净利润的30%,且最近三个会计年度累计现金分红金额低于5000万元”情形的,深圳证券交易所对其股票交易实施其他风险警示。由于公司2025年度合并报表及母公司报表的未分配利润均为负值,公司不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的被实施其他风险警示的情形。

(二)2025年度不进行利润分配的合理性说明

鉴于公司2025年度合并报表及母公司报表的未分配利润均为负值;同时,公司食品及羽绒业务开展需要大量资金支持,董事会综合考虑公司的经营现状和未来发展规划,提出2025年度拟不进行利润分配的预案,符合公司实际情况,符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所股票上市规则》等的相关规定,符合《公司章程》中规定的现金分红政策;该利润分配预案具备合法性、合规性、合理性,不存在损害中小股东权益的情形,有利于公司的长远发展。

四、备查文件

1、公司第八届董事会第五次会议决议;

2、公司第八届董事会审计委员会2026年第二次会议决议。

河南华英农业发展股份有限公司董事会
二〇二六年四月十八日

证券代码:002321　　证券简称:华英农业　　公告编号:2026-019

河南华英农业发展股份有限公司
关于2025年度计提资产减值准备及
部分资产报废的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

河南华英农业发展股份有限公司(以下简称“公司”)第八届董事会第五次会议审议通过《关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废的议案》,该议案无需提交公司股东会审议。根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司有关会计政策,基于谨慎性原则,公司对合并报表范围内截至2025年12月31日的各类应收款项、存货、固定资产等资产进行了全面清查,对各项资产减值的可能性进行了充分的评估和分析,对存在减值迹象的资产计提相应减值准备;对部分陈旧、毁损不具备使用价值的资产进行报废。具体情况如下:

一、本次计提信用及资产减值准备概述

(一)整体情况

公司2025年度信用减值及资产减值准备合计计提8,867.88万元。其中,应收账款计提减值准备2,623.10万元,其他应收款转回减值准备14.71万元,存货计提跌价准备1,514.17万元,固定资产计提减值准备4,745.32万元。

(二)本次计提信用及资产减值准备的具体说明

1、信用减值准备

公司2025年度应收账款计提减值准备2,623.10万元;其他应收款转回减值准备14.71万元,计提依据如下:

公司以预期信用损失为基础,考虑历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,参照不同账龄区间预期损失率,以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失计提坏账准备。

2、存货跌价准备

公司2025年度计提存货跌价准备1,514.17万元,计提依据如下:

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。

3、长期资产减值准备

公司2025年度计提固定资产减值准备4,745.32万元,计提依据如下:

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。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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

二、单项资产大额计提减值准备的说明

2025年度,公司计提应收账款减值准备2,623.10万元,计提存货跌价准备1,514.17万元,计提固定资产减值准备4,745.32万元,占公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例在30%以上且绝对金额超过1,000万元,具体情况如下:

单位:万元

摘要	内容		
资产名称	存货	应收账款	固定资产
账面余额	65,515.18	112,440.04	205,398.54
资产可收回金额	64,106.60	99,260.76	92,023.40
资产可收回金额的计算过程	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。	本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。	按照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确定。
本次计提资产减值的依据	《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定		
本次计提金额	1,514.17	2,623.10	4,745.32
计提原因	存在减值的迹象,部分存货成本高于其可变现净值。	根据企业会计准则进行预期信用损失的测算。	存在减值迹象,部分资产的可收回金额低于其账面价值。

三、部分资产报废概述

为提高资产使用效益,公司对部分陈旧、损毁严重等不具备使用价值的资产进行了报废处理。其中:报废固定资产原值共计8,283.27万元,净值1,263.50万元;报废投资性房地产原值共计113.54万元,净值13.73万元。分类汇总情况如下:

1、固定资产

单位:万元

资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	4,162.29	3,153.07		1,009.22
构筑物及附属设施	609.72	428.04	113.76	67.92
机器设备	2,985.56	2,719.71	100.34	165.51
运输设备	109.17	105.73	0.24	3.20
电子及其他设备	416.53	396.99	1.89	17.65
合计	8,283.27	6,803.54	216.23	1,263.50

2、投资性房地产

单位:万元

资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	113.54	77.50	22.31	13.73
房屋及建筑物	1,135,443.00	775,069.51	223,097.44	137,276.05

四、对公司财务状况和经营成果的影响

2025年度,公司计提各项信用减值准备和资产减值准备8,867.88万元,资产报废损失合计1,277.23万元,上述事项合计减少利润总额10,145.11万元。公司本次计提信用减值准备、资产减值准备及部分资产报废事项已经会计师事务所审计。

五、公司董事会及其专门委员会对该事项的意见

1、公司董事会审计委员会审议通过了《关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废的议案》,并同意将该议案提交董事会审议。

2、董事会关于本次计提信用减值准备、资产减值准备及部分资产报废的合理性说明

经审核,董事会认为,公司本次计提信用减值准备、资产减值准备及部分资产报废事项遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,体现了会计谨慎性原则,符合公司实际情况,能够更真实、准确地反映截至2025年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。

六、备查文件

1、公司第八届董事会第五次会议决议;

2、公司第八届董事会审计委员会2026年第二次会议决议。

特此公告。

河南华英农业发展股份有限公司董事会
二〇二六年四月十八日

证券代码:002321　　证券简称:华英农业　　公告编号:2026-020

河南华英农业发展股份有限公司
关于未弥补亏损达到实收股本总额
三分之一的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

河南华英农业发展股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月16日召开第八届董事会第五次会议,审议通过《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。现将相关情况公告如下:

一、情况概述

根据北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,公司截至2025年12月31日合并报表未分配利润为-401,651.80万元,实收股本为213,289.01万元,未弥补亏损金额超过公司实收股本总额的三分之一。依据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》等相关规定,该事项需提交公司股东会审议。

二、导致亏损的主要原因

2025年度,公司实现营业收入54.47亿元,同比增长15.15%,营收规模保持稳步增长。但受市场价格波动等因素影响,公司产品毛利率较上年同期有所收窄,部分资产出现减值迹象,相应计提了资产减值准备;同时,参股公司因禽苗价格同比明显下滑,导致公司确认的投资收益大幅减少。上述因素共同导致本期经营业绩出现亏损。

加之以前年度的未弥补亏损金额较大,截至2025年末,公司未弥补亏损金额超过实收股本总额的三分之一。

三、应对措施

2026年度,针对公司未分配利润为负的情况,公司董事会与管理层未来将采取更为积极有效的应对举措,切实保障中小投资者的利益,提升公司分红能力。公司将从以下方面改善经营状况与财务报表情况:

1、聚焦主业、聚力价值,提升经营质量与市场竞争力

聚焦鸭产业,推动食品与羽绒两大主业向高附加值环节深度延伸。食品业务方面,深化潢川、丰城、菏泽三大全产业链基地协同发展,巩固出口优势,拓展国内市场,实现内外销互补驱动;加大熟食深加工投入,布局多元化消费场景产品矩阵,强化C端渗透,培育新增长极。羽绒业务方面,扩大可追溯产品线,加大新型功能材料研发,拓展多场景应用;依托IDFB认可实验室的检测优势,持续强化质量管控,巩固在行业标准趋严背景下的品质竞争力。

立足为客户创造价值,加强市场洞察与精准营销。食品业务立足多元消费需求与细分市场,深化市场调研与消费趋势分析,加速预制菜、即食鸭副等新品迭代,提升产品与市场契合度,推动结构向多元化矩阵升级,同步强化B端定制化需求对接,优化研发、生产与销售流程,增强市场响应速度,赋能定制化市场拓展;羽绒业务紧贴运动户外等新兴应用场景,不断扩大功能羽绒产品的市场份额与行业影响力。精准把握消费趋势、人群结构与渠道变迁,创新营销模式,加大数字营销投入,强化传播效能,促进销售转化。持续深化“华英禽肉”“华英羽绒”双品牌建设,巩固市场占有率,提升品牌溢价能力。

2、深化内部治理,提升运营管理效能

系统谋划战略发展。认真对标国家“十五五”规划以及行业规划有关部署,高质量完成公司“十五五”发展规划编制工作,为未来五年发展明确方向、画好蓝图。

以数字化重塑内部运营管理。启动ERP系统重建工作,实现业务流、资金流、信息流深度融合。全面深化预算管理,强化预算执行监控,树立“无预算不开支”理念,确保经营目标落地。坚决贯彻“过紧日子”思想,做好成本和费用管控,提升组织和人员效率。

优化资金保障。加强银企合作,拓展融资渠道,降低融资成本。充分运用上市公司融资平台,适时优化融资结构,探索多元化融资方式,为项目建设与运营提供资金保障。

3、强化资本运作,加强市值管理

在稳固公司基本盘的前提下,适时开展资本运作,推动产业链资源整合与业务优化,增强企业综合竞争力。积极探索新兴业态,持续优化产业结构,稳步提升估值水平。统筹运用多元化市值管理工具,激发资本运营活力,稳定市场预期。持续完善信息披露机制,强化投资者关系建设,通过业绩说明会、专项交流活动等渠道,深化市场对公司战略与内在价值的理解。坚持以投资者为本,将企业价值提升与股东回报深度协同,依托稳健的业绩增长与清晰的中长期规划及持续增强的核心竞争力,切实回馈股东信任,全面提升品牌影响力与市场认同度。

4、强化人才与科技驱动,培育发展新动能

深化人才发展体系改革,全面推行目标管理,优化激励机制,激发员工创新活力。适时研究推出股权激励或员工持股计划,建立健全中长期激励机制,将核心骨干利益与公司长远发展深度绑定。

探索数智化转型。依托国家水禽体系试验站、国家禽肉加工技术研发专业中心、河南省禽安全饲养及加工工程技术研究中心、河南省博士后研发基地等科创平台,推动科技成果高效转化。稳步探索新技术在养殖、加工环节的应用,研究推进数字化转型,提升业务管理、智能分析与风险管控的数字化水平。

5、根据新《公司法》和财政部有关政策规定,必要时经董事会、股东会审议批准,使用资本公积金弥补亏损,减少公司未弥补亏损金额,改善公司报表质量。

四、备查文件

1、公司第八届董事会第五次会议决议。

特此公告。

河南华英农业发展股份有限公司
董事会
二〇二六年四月十八日