证券代码：000895　　证券简称：双汇发展　　公告编号：2025-16

河南双汇投资发展股份有限公司 2025年第一季度报告

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。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

☐是 ☑否

一、主要财务数据

(一)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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	14,269,036,952.76	14,268,777,130.09	0.00%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,137,224,432.64	1,271,715,274.34	−10.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,060,815,760.89	1,244,885,441.32	−14.79%
经营活动产生的现金流量净额(元)	835,901,146.43	1,446,221,593.71	−42.20%
基本每股收益(元/股)	0.3282	0.3671	−10.60%
稀释每股收益(元/股)	0.3282	0.3671	−10.60%
加权平均净资产收益率	5.24%	5.92%	下降0.68个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	42,997,624,801.40	37,285,159,827.29	15.32%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	22,255,402,916.54	21,118,499,605.83	5.38%

(二)非经常性损益项目和金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	−3,542,391.35	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	81,948,595.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	19,066,416.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,648,125.40	
减：所得税影响额	24,160,938.68	
少数股东权益影响额(税后)	551,136.49	
合计	76,408,671.75	--

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。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 ☐不适用

1.报告期主要财务指标

2025年1-3月份，公司肉类产品总外销量76.59万吨，同比下降1.91%；实现营业总收入142.95亿元，同比下降0.09%；实现利润总额15.27亿元，同比下降12.73%；实现归属于上市公司股东的净利润11.37亿元，同比下降10.58%。

2.资产负债表主要变动项目分析

单位：万元

序号	项目	本报告期末	上年度末	增减	增幅	原因
1	货币资金	924,379	574,963	349,416	60.77%	主要是报告期内受利润留存及根据经营需要阶段性进行资金储备影响，货币资金较上年末增加。
2	交易性金融资产	376,893	227,105	149,788	65.96%	主要是报告期内本集团购买银行结构性存款增加。
3	应收票据	4,218	1,294	2,924	225.92%	主要是报告期内本集团销售产品收到银行承兑汇票增加。
4	其他流动资产	365,415	214,764	150,651	70.15%	主要是报告期内本集团持有的有价证券及可转让存单较年初上升。
5	预付款项	26,681	14,934	11,747	78.66%	主要是报告期内本集团预付物资采购款较年初增加。
6	短期借款	1,317,360	709,815	607,546	85.59%	主要是报告期内本集团为补充流动资金，增加外部融资。
7	应付职工薪酬	44,465	85,708	−41,243	−48.12%	主要是报告期内本集团发放上一年奖金，导致应付职工薪酬下降。

注：上表中所列数据差异为因四舍五入而产生的尾差(下同)

3.利润表、现金流量表主要变动项目分析

单位：万元

序号	项目	2025年1-3月	2024年1-3月	增减	增幅	原因
1	财务费用	2,623	3,771	−1,147	−30.43%	主要是报告期内融资利率较同期下降。
2	其他收益	7,947	2,375	5,572	234.58%	主要是报告期内本集团计入其他收益的政府补助同比增加。
3	投资收益(损失以“-”号填列)	2,518	538	1,980	368.05%	主要是报告期内银行结构性存款规模及联营企业盈利水平同比上升。
4	公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	604	1,261	−657	−52.09%	
5	资产减值损失(损失以“-”号填列)	−7,180	−10,721	3,541		主要是本报告期内公司生鲜品产业鲜销率上升、冻品库存下降，冻品计提减值下降。
6	经营活动产生的现金流量净额	83,590	144,622	−61,032	−42.20%	主要是报告期内本集团库存下降释放的资金较同期少，以及报告期内本公司之子公司河南双汇集团财务有限公司存款中央银行准备金增加额较同期上升。
7	投资活动现金流入小计	289,943	121,438	168,504	138.76%	主要是报告期内本集团银行结构性存款及有价证券的到期收回金额较同期增加。
8	投资活动现金流出小计	631,780	435,817	195,963	44.96%	主要是报告期内本集团购买可转让存单、银行结构性存款、有价证券支出较同期增加。
9	筹资活动现金流出小计	427,354	709,653	−282,298	−39.78%	主要是报告期内本集团到期的银行借款较同期减少。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	165,051	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)			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
罗特克斯有限公司	境外法人	70.33%	2,436,727,364	0	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	其他	2.99%	103,540,156	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.10%	72,737,046	0	不适用	0
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.67%	57,971,092	0	不适用	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.89%	30,904,989	0	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.49%	16,949,634	0	不适用	0
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001深	其他	0.43%	14,791,862	0	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	其他	0.37%	12,747,798	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	其他	0.34%	11,876,500	0	不适用	0
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品—港股通(创新策略)	其他	0.34%	11,847,982	0	不适用	0
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
罗特克斯有限公司	2,436,727,364	人民币普通股	2,436,727,364			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	103,540,156	人民币普通股	103,540,156			
香港中央结算有限公司	72,737,046	人民币普通股	72,737,046			
中国证券金融股份有限公司	57,971,092	人民币普通股	57,971,092			
中央汇金资产管理有限责任公司	30,904,989	人民币普通股	30,904,989			
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	16,949,634	人民币普通股	16,949,634			
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001深	14,791,862	人民币普通股	14,791,862			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	12,747,798	人民币普通股	12,747,798			
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	11,876,500	人民币普通股	11,876,500			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品—港股通(创新策略)	11,847,982	人民币普通股	11,847,982			
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用					
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用					

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

(二)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

三、其他重要事项

☑适用 ☐不适用

1.关联交易情况

(1)采购商品/接受劳务

单位：万元

关联类别	关联方	关联交易内容	年初至报告期末累计发生额
采购商品	漯河双汇盛生物科技有限公司及其子公司	采购猪肠衣等	4,758.54
	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	采购商品	173.48
	罗特克斯有限公司及其子公司	采购分割肉、分体肉、骨类及副产品等	147,403.09
	丹尼士科双汇漯河立业有限公司	采购液体浓缩大豆蛋白	1,080.36
	哈尔滨鹏达种业有限公司及其子公司	采购父母代鸡苗	1,301.57
	小计		154,717.04
接受劳务	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	接受运输劳务	30,017.80
	深圳万通顺达物流有限公司	接受运输劳务	872.64
	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	接受仓储服务	981.62
	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	接受房产、车辆租赁	226.41
	河南双汇物业管理有限公司	接受物业服务	1.82
	小计		32,100.28
商标许可	罗特克斯有限公司	接受商标使用许可	85.02
	小计		85.02

(2)出售商品/提供劳务

单位：万元

关联类别	关联方	关联交易内容	年初至报告期末累计发生额
销售商品	漯河双汇盛生物科技有限公司及其子公司	销售猪毛肠、猪苦胆等	3,640.04
	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	销售水电汽等	155.50
	罗特克斯有限公司及其子公司	销售肉制品等	1,338.04
	丹尼士科双汇漯河食品有限公司	销售水电汽等	925.18
	丹尼士科双汇漯河立业有限公司	销售水电汽等	197.07
	深圳万通顺达科技有限公司	销售商品等	0.39
	深圳万通顺达物流有限公司	销售商品等	0.58
	小计		6,256.80
提供劳务	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	提供房产、写字楼租赁等	84.27
	漯河双汇盛生物科技有限公司及其子公司	提供初级加工等	468.43
	小计		552.70
商标许可	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	提供商标使用许可	20.26
	漯河双汇盛生物科技有限公司及其子公司	提供商标使用许可	0.85
	小计		21.11

2.分部报告

单位：万元

项目	肉制品行业	屠宰行业	其他	分部间相互抵减	合计
对外交易收入	558,405.09	653,357.13	217,762.72	−	1,429,524.95
分部间交易收入	−	46,840.49	54,376.16	−101,216.64	−
分部营业收入合计	558,405.09	700,197.62	272,138.88	−101,216.64	1,429,524.95
营业成本/费用	410,721.74	688,264.61	279,567.26	−101,216.64	1,277,336.96
分部营业利润(亏损)	147,683.35	11,933.02	−7,428.38	−	152,187.98
财务费用					2,623.43
投资收益					2,517.82
公允价值变动收益					604.03
报表营业利润					152,686.40
营业外收入					640.20
营业外支出					615.76
报表利润总额					152,710.84

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

2025年03月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,243,792,816.66	5,749,628,439.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,768,925,222.99	2,271,045,223.94
衍生金融资产	981,440.00	
应收票据	42,179,928.00	12,941,960.00
应收账款	252,831,990.80	273,561,972.83
应收款项融资		
预付款项	266,810,370.76	149,342,318.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	78,470,609.32	93,966,843.13
其中：应收利息		
应收股利	29,946,695.19	20,028,243.49
买入返售金融资产		
存货	6,259,416,459.11	6,927,950,505.95
其中：数据资源		
合同资产	129,333,123.24	129,333,123.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00
发放贷款和垫款	43,494,651.86	60,842,973.11
其他流动资产	3,654,149,520.42	2,147,643,738.44
流动资产合计	23,770,386,133.16	17,846,257,098.62
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	267,344,182.31	264,508,814.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,629,663,377.94	16,893,266,348.40
在建工程	357,793,764.19	289,359,705.82
生产性生物资产	303,925,984.35	299,384,018.68
油气资产		
使用权资产	310,972,294.19	314,561,789.40
无形资产	1,168,858,095.22	1,179,189,784.27
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	55,052,660.05	54,036,197.41
递延所得税资产	121,336,422.84	135,157,134.09
其他非流动资产	12,291,887.15	9,438,936.26
非流动资产合计	19,227,238,668.24	19,438,902,728.67
资产总计	42,997,624,801.40	37,285,159,827.29
流动负债：		
短期借款	13,173,604,631.88	7,098,148,362.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		20,650.00
应付票据	6,896,538.43	100,000.00
应付账款	2,052,810,309.50	2,481,186,355.30
预收款项	4,820,838.93	5,126,210.52
合同负债	2,154,612,914.01	2,370,274,494.88
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放	88,634,913.12	93,361,055.79
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	444,650,788.25	857,077,295.24
应交税费	489,797,460.85	691,030,713.88
其他应付款	799,335,097.04	837,917,478.11
其中：应付利息		
应付股利	11,118,922.06	29,458,474.87
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	13,681,566.18	15,347,847.06
其他流动负债	146,172,784.97	167,930,666.41
流动负债合计	19,375,017,843.16	14,617,521,129.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	610,060,953.52	810,375,894.55
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	201,877,864.97	200,825,940.91
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	67,242,360.23	69,073,746.83
递延所得税负债	267,058,917.62	261,983,149.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,146,240,096.34	1,342,258,731.40
负债合计	20,521,257,939.50	15,959,779,861.19
所有者权益：		
股本	3,464,661,213.00	3,464,661,213.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,062,476,799.20	8,062,476,799.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,730,787.01	10,051,908.94
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94
一般风险准备	144,872,456.98	144,872,456.98
未分配利润	8,741,755,028.41	7,604,530,595.77
归属于母公司所有者权益合计	22,255,402,916.54	21,118,499,605.83
少数股东权益	220,963,945.36	206,880,360.27
所有者权益合计	22,476,366,861.90	21,325,379,966.10
负债和所有者权益总计	42,997,624,801.40	37,285,159,827.29

法定代表人：万宏伟　　主管会计工作负责人：刘松涛　　会计机构负责人：李俊冉

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	14,295,249,466.28	14,307,929,362.72
其中：营业收入	14,269,036,952.76	14,268,777,130.09
利息收入	26,212,513.52	39,152,232.63
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,806,918,831.11	12,492,958,019.52
其中：营业成本	11,846,774,819.00	11,503,670,173.64
利息支出	313,213.93	1,514,274.25
手续费及佣金支出	196,341.65	218,848.40
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	91,611,118.46	101,838,330.46
销售费用	495,706,573.87	484,352,459.17
管理费用	305,225,404.49	313,354,263.84
研发费用	40,857,078.90	50,300,679.54
财务费用	26,234,280.81	37,708,990.22
其中：利息费用	38,065,117.22	52,842,799.99
利息收入	13,709,219.76	17,192,795.95
加：其他收益	79,471,753.04	23,752,596.45
投资收益(损失以“-”号填列)	25,178,178.35	5,379,325.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,753,819.67	3,975,173.43
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)	6,040,260.88	12,607,623.96
信用减值损失(损失以“-”号填列)	−222,410.72	2,305,323.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)	−71,795,728.55	−107,206,591.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)	−138,682.41	−422,583.80
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,526,864,005.76	1,751,387,037.25
加：营业外收入	6,402,004.97	1,511,189.97
减：营业外支出	6,157,588.51	3,118,013.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,527,108,422.22	1,749,780,213.28
减：所得税费用	375,800,404.49	463,144,708.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,151,308,017.73	1,286,635,504.74
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,151,308,017.73	1,286,635,504.74
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,137,224,432.64	1,271,715,274.34
2.少数股东损益	14,083,585.09	14,920,230.40
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	1,151,308,017.73	1,286,635,504.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,137,224,432.64	1,271,715,274.34
归属于少数股东的综合收益总额	14,083,585.09	14,920,230.40
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3282	0.3671
(二)稀释每股收益	0.3282	0.3671

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：万宏伟　　主管会计工作负责人：刘松涛　　会计机构负责人：李俊冉

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,143,865,683.77	15,463,783,872.63
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		
客户贷款及垫款净减少额	17,793,150.00	78,209,583.85
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	19,721,880.50	17,653,221.49
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	101,913,212.79	92,448,011.04
收到其他与经营活动有关的现金	166,673,497.73	114,890,907.85
经营活动现金流入小计	15,449,967,424.79	15,766,985,596.86
购买商品、接受劳务支付的现金	10,794,886,281.76	10,627,000,972.40
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	220,201,385.84	30,308,994.51
客户存款和同业存放款项净减少额	4,537,587.11	4,643,131.48
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		300,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金	586,337.66	5,106,681.73
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,574,427,690.00	1,493,118,798.21
支付的各项税费	1,474,296,017.14	1,481,752,730.42
支付其他与经营活动有关的现金	545,130,978.85	378,832,694.40
经营活动现金流出小计	14,614,066,278.36	14,320,764,003.15
经营活动产生的现金流量净额	835,901,146.43	1,446,221,593.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,853,121,228.92	1,200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	23,031,859.44	10,439,009.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,432,384.47	377,044.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	839,961.84	3,567,224.75
投资活动现金流入小计	2,899,425,434.67	1,214,383,278.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	402,967,801.29	578,166,297.07
投资支付的现金	5,908,033,998.36	3,780,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,795,979.38	
投资活动现金流出小计	6,317,797,779.03	4,358,166,297.07
投资活动产生的现金流量净额	−3,418,372,344.36	−3,143,783,018.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,095,000,000.00	12,002,594,444.44
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,095,000,000.00	12,002,594,444.44
偿还债务支付的现金	4,190,553,685.65	6,992,763,073.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,451,716.34	99,825,860.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,339,552.81	29,688,319.63
支付其他与筹资活动有关的现金	5,538,076.30	3,936,815.34
筹资活动现金流出小计	4,273,543,478.29	7,096,525,748.62
筹资活动产生的现金流量净额	5,821,456,521.71	4,906,068,695.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,939,368.69	1,930,026.79
五、现金及现金等价物净增加额	3,241,924,692.47	3,210,437,298.10
加：期初现金及现金等价物余额	5,394,052,203.25	2,303,933,516.28
六、期末现金及现金等价物余额	8,635,976,895.72	5,514,370,814.38

(二)2025年起首次执行新会计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

(三)审计报告

第一季度报告是否经过审计

☐是 ☑否

公司第一季度报告未经审计。

河南双汇投资发展股份有限公司

董事会

2025年4月30日

证券代码：000895　　证券简称：双汇发展　　公告编号：2025-14

河南双汇投资发展股份有限公司 第九届董事会第七次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

(一)河南双汇投资发展股份有限公司(以下简称公司)于2025年4月18日以电子邮件和电话方式向公司全体董事发出召开第九届董事会第七次会议的通知。

(二)董事会会议于2025年4月26日在公司会议室以现场表决结合通讯表决的方式召开。

(三)董事会会议应到董事8人，实到董事8人。

(四)董事会会议由董事长万宏伟先生主持，监事和高级管理人员列席会议。

(五)董事会会议的召集、召开程序，表决程序及表决方式符合《中华人民共和国公司法》等有关法律、行政法规、规范性文件和《河南双汇投资发展股份有限公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

(一)会议以8票同意、0票反对、0票弃权审议通过《公司2025年第一季度报告》。

董事会审计委员会已对公司《2025年第一季度报告》中的财务信息进行审议，一致同意将议案提交董事会审议并披露。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年第一季度报告》。

(二)会议以8票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于变更生产性生物资产会计估计的议案》。

董事会同意自2025年1月1日起对公司种猪、种鸡的预计使用期限和预计净残值的会计估计进行变更，变更后与其实际情况更加接近，与公司业务发展和内部资产管理更匹配，也能更公允地反映公司财务状况和经营成果。

董事会审计委员会已审议本议案，一致同意将本议案提交董事会审议。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于变更生产性生物资产会计估计的公告》和《董事会关于会计估计变更合理性的说明》。

三、备查文件

(一)第九届董事会第七次会议决议；

(二)董事会审计委员会2025年第二次会议决议；

(三)深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

河南双汇投资发展股份有限公司

董事会

2025年4月30日

证券代码：000895　　证券简称：双汇发展　　公告编号：2025-15

河南双汇投资发展股份有限公司 第九届监事会第五次会议决议公告

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

一、监事会会议召开情况

(一)河南双汇投资发展股份有限公司(以下简称公司)于2025年4月18日以电话方式向公司全体监事发出召开第九届监事会第五次会议的通知。

(二)监事会会议于2025年4月26日在公司会议室以现场表决的方式召开。

(三)监事会会议应到监事5人，实到监事5人。

(四)监事会会议由监事会主席胡运功先生主持。

(五)监事会会议的召集、召开程序，表决程序及表决方式符合《中华人民共和国公司法》等有关法律、行政法规、规范性文件和《河南双汇投资发展股份有限公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

(一)会议以5票同意、0票反对、0票弃权审议通过《公司2025年第一季度报告》。

全体监事审核后，一致认为：公司2025年第一季度报告的编制和审议程序符合相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的各项规定，报告内容真实、准确和完整地反映了公司的实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年第一季度报告》。

(二)会议以5票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于变更生产性生物资产会计估计的议案》。

全体监事审核后，一致认为：本次会计估计变更是公司根据《企业会计准则第5号——生物资产》的相关规定进行的合理变更，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。变更后的会计估计能够客观、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和公司实际情况，同意公司本次会计估计变更。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于变更生产性生物资产会计估计的公告》。

三、备查文件

(一)第九届监事会第五次会议决议；

(二)深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

河南双汇投资发展股份有限公司

监事会

2025年4月30日

证券代码：000895　　证券简称：双汇发展　　公告编号：2025-17

河南双汇投资发展股份有限公司 关于变更生产性生物资产会计估计的公告

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

特别提示：

本次会计估计变更是河南双汇投资发展股份有限公司(以下简称公司)根据《企业会计准则第5号——生物资产》的相关规定，并结合公司实际情况进行的合理变更，无需提交公司股东会审议。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，不涉及追溯调整以前年度会计数据，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

公司于2025年4月26日召开第九届董事会第七次会议和第九届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于变更生产性生物资产会计估计的议案》，本议案无需提交公司股东会审议，现将相关事项公告如下：

一、本次会计估计变更概述

(一)会计估计变更的原因

根据《企业会计准则第5号——生物资产》第二十条规定：企业至少应当于每年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。使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，应当作为会计估计变更，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理，调整生产性生物资产的使用寿命或预计净残值或者改变折旧方法。

因此，为了更公允地反映公司财务状况和经营成果，使生产性生物资产的预计使用期限、预计净残值与其实际情况更加接近，与公司业务发展和内部资产管理相匹配，公司决定对生产性生物资产的预计使用期限、预计净残值的会计估计进行变更。

(二)变更适用日期

本次会计估计变更自2025年1月1日起执行。

(三)会计估计变更的内容

根据种猪、种鸡的生产性能，对其预计使用期限和预计净残值作出如下变更：

资产名称	变更项目	变更前	变更后
种猪	预计使用期限	3年	3年
	预计净残值	800元/头	1000元/头
种鸡	预计使用期限	10个月	9个月
	预计净残值	25元/只	25元/只

二、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，不会对公司以往年度的财务状况和经营成果产生影响，无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

本次会计估计变更将影响公司