

河南双汇投资发展股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人张俊杰、主管会计工作负责人胡兆振及会计机构负责人(会计主管人员)马金铎声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末			
		调整后	增减变动(%)	调整前	增减变动(%)
总资产(元)	6,411,483,439.13	7,152,403,444.19	-10.36%	6,708,825,709.26	-4.43%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,686,927,138.94	3,672,376,465.51	0.40%	3,422,646,302.18	7.72%
股本(股)	605,994,900.00	605,994,900.00	0.00%	605,994,900.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.08	6.06	0.33%	5.65	7.61%
	本报告期	上年同期			
		调整后	增减变动(%)	调整前	增减变动(%)
营业总收入(元)	8,400,203,023.51	8,008,597,464.73	4.89%	8,120,771,085.56	3.44%
归属于上市公司股东的净利润(元)	265,149,372.56	239,969,078.32	10.49%	220,010,016.49	20.52%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-92,546,830.12	133,995,494.78	-169.07%	98,902,047.70	-193.57%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.15	0.22	-168.18%	0.16	-193.75%
基本每股收益(元/股)	0.4375	0.3960	10.48%	0.3631	20.49%
稀释每股收益(元/股)	0.4375	0.3960	10.48%	0.3631	20.49%
加权平均净资产收益率(%)	7.21%	7.55%	下降 0.34 个百分点	7.21%	-
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.11%	7.51%	下降 0.40 个百分点	7.19%	下降 0.08 个百分点

非经常性损益项目
适用 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,863,003.03	
计入当期损益的政府补助，但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	5,042,792.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,865,212.78	
所得税影响额	-1,601,730.12	
少数股东权益影响额	-16,167.93	
合计	3,427,104.20	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	7,719	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	183,416,250	人民币普通股
罗特克斯有限公司	128,393,708	人民币普通股
兴全趋势投资混合型证券投资基金	13,688,712	人民币普通股
诺安股票证券投资基金	10,437,072	人民币普通股
兴全全球视野股票型证券投资基金	7,157,141	人民币普通股
易方达价值成长混合型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股
信达投资有限公司	6,569,253	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	5,800,000	人民币普通股
博时主题行业股票证券投资基金	5,387,748	人民币普通股
大成景阳领先股票型证券投资基金	4,862,181	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

<p>应收票据较期初下降 34.64%，主要是生鲜冻品客户票据减少。</p> <p>预付账款较期初下降 79.31%，主要是期初预付的土地征用款本期形成无形资产。</p> <p>应收利息较期初下降 71.88%，主要原因是存款于本期到期收到银行利息。</p> <p>其他流动资产较期初减少 100%，主要原因是，期初按照会计准则购买股权后成为子公司的 6 家单位，其委托贷款于本期内收回。</p> <p>工程物资较期初下降 71.39%，主要原因是子公司华懋双汇工程用专用设备因领用减少。</p> <p>无形资产较期初增长 82.43%，主要原因是子公司南宁双汇新增土地使用权。</p> <p>短期借款增加 23323 万元，主要是为保证充裕资金，本期公司向银行等金融机构融资增加。</p> <p>应付账款较期初增长 30.81%，主要原因是应付供应商货款同比增加。</p> <p>预收账款较期初下降 37.11%，主要是肉制品客户预收账款下降。</p> <p>应付职工薪酬较期初下降 59.41%，主要是应付职工薪酬在本期发放。</p> <p>应交税费较期初下降 104.14%，主要原因是本期收入下降，实现增值税、所得税较期初减少。</p>
--

应付股利较期初下降 53.11%，主要原因是本期发放以前年度确认的股利。

资本公积较期初下降 38.65%，主要原因是收购子公司少数股东股权按照会计准则进行调整。

少数股东权益较期初下降 45.04%，主要原因是收购子公司少数股权导致少数股东权益下降。

营业税金及附加同比增长 37.34%，主要原因是受国家税收政策影响，本期外商投资企业不再享受城建税及教育费附加优惠、部分地方开征地方教育费附加，以及本期上交增值税、营业税同比增加所致。

财务费用同比增加 439 万元，主要原因是定期存款利息收入同比减少，以及对外融资财务费用增加。

资产减值损失同比减少 2043 万元，主要原因是本期公司按照成本与可变现净值孰低原则对已计提的减值准备予以转回。

营业外收入同比增加 127.02%，主要是本期收到生猪无害化补贴、物流业收到税费返还及罚没收入同比增加。

营业外支出同比增加 76.47%，主要是处置固定资产损失同比增加。

少数股东损益同比下降 64.16%，主要原因是本期购买华懋双汇、金华双汇、化工包装 3 家子公司少数股东股权，少数股东持股比例下降。

经营活动产生的现金流量净额同比减少 22654 万元，主要原因是本期公司储备原料对外付款以及上交税费增加。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 32617 万元，主要原因是本期收购 9 家公司少数股东股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 2418 万元，主要原因是本期偿还借款、对外分红增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.2.4.1 关联交易

A、关联采购发生的关联交易

关联人	关联交易内容	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例	结算方式
漯河双汇肉业有限公司	采购饲料、水电汽、PVDC 印刷膜、肉制品	31153	4.04%	现金结算
绵阳双汇食品有限责任公司	采购肉制品、鲜冻肉	37549	4.87%	现金结算
德州双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	56602	7.34%	现金结算
唐山双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	32450	4.21%	现金结算
阜新双汇肉类加工有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	33368	4.33%	现金结算
广东双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品	37206	4.83%	现金结算
内蒙古双汇食品有限公司	采购肉制品	20236	2.62%	现金结算
武汉双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品	38746	5.03%	现金结算
阜新汇福食品有限公司	采购肉制品、纸箱	4560	0.59%	现金结算
漯河双汇万中禽业加工有限公司	采购肉制品	19601	2.54%	现金结算

杜邦双汇(漯河)蛋白有限公司	采购大豆蛋白	1308	0.17%	现金结算
杜邦双汇(漯河)食品有限公司	采购大豆蛋白	4756	0.62%	现金结算
漯河连邦化学有限公司	采购 PVDC 印刷膜	908	0.12%	现金结算
漯河双汇彩印包装有限公司	采购 PVDC 印刷膜	4372	0.57%	现金结算
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	采购调味料	795	0.10%	现金结算
漯河双汇商业连锁有限公司	连锁店外购商品	3272	0.42%	现金结算
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	采购原料肉	2582	0.33%	现金结算
南通汇羽丰新材料有限公司	采购 PVDC 树脂粉	2433	0.32%	现金结算
江苏淮安双汇食品有限公司	采购原料肉、鲜冻肉、肉制品	46914	6.09%	现金结算
望奎双汇北大荒食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品	29501	3.83%	现金结算
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	采购肉制品	13936	1.81%	现金结算
漯河卓智新型包装有限公司	采购纸箱	5480	0.71%	现金结算
漯河天润彩印包装有限公司	采购 PVDC 印刷膜	7210	0.94%	现金结算
漯河双汇泰威逊食品有限公司	采购猪肠衣	3844	0.50%	现金结算
漯河天瑞生化有限公司	采购红曲米	588	0.08%	现金结算
漯河万源食品有限公司	采购卡拉胶	2019	0.26%	现金结算
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品	20726	2.69%	现金结算
济源双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	30163	3.91%	现金结算
合 计		492278	63.87%	

B、关联销售发生的关联交易

关联人	关联交易内容	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例 (%)	结算方式
德州双汇食品有限公司	销售香辅料、包装物	2907	0.35%	现金结算
阜新汇福食品有限公司	销售香辅料、原料肉、包装物	2994	0.36%	现金结算
阜新双汇肉类加工有限公司	销售香辅料、包装物	1251	0.15%	现金结算
广东双汇食品有限公司	销售香辅料、包装物	2295	0.28%	现金结算
内蒙古双汇食品有限公司	销售香辅料、包装物	1218	0.15%	现金结算
漯河卓智新型包装有限公司	销售包装物	708	0.09%	现金结算
漯河双汇彩印包装有限公司	销售 PVDC 吹膜	1118	0.14%	现金结算
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	销售香辅料	1192	0.14%	现金结算
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	销售鲜冻肉、肉制品	5942	0.72%	现金结算
漯河双汇商业连锁有限公司	销售鲜冻肉、肉制品	6935	0.84%	现金结算
绵阳双汇食品有限责任公司	销售香辅料、包装物	4233	0.51%	现金结算
唐山双汇食品有限公司	销售香辅料、包装物	1252	0.15%	现金结算
武汉双汇食品有限公司	销售香辅料、包装物、原料肉	1962	0.24%	现金结算
漯河双汇肉业有限公司	销售 PVDC 吹膜、香辅料、原料肉、包装物	8895	1.08%	现金结算
望奎双汇北大荒食品有限公司	销售包装物、香辅料	550	0.07%	现金结算
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	销售香辅料、包装物	1079	0.13%	现金结算
漯河天润彩印包装有限公司	销售 PVDC 吹膜	1728	0.21%	现金结算
漯河双汇泰威逊食品有限公司	销售猪毛肠	1260	0.15%	现金结算
漯河连邦化学有限公司	销售 PVDC 吹膜	943	0.11%	现金结算
江苏淮安双汇食品有限公司	销售香辅料、包装物	2519	0.31%	现金结算
济源双汇食品有限公司	销售香辅料、包装物	1291	0.16%	现金结算

黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	销售香辅料、包装物	444	0.05%	现金结算
漯河双汇万中禽业加工有限公司	销售香辅料、包装物、原料肉	14073	1.70%	现金结算
合 计		66789	8.09%	

C、接受劳务发生的关联交易

关联人	关联交易内容	金额 (万元)	占同类交易金额 的比例 (%)	结算方式
漯河双汇肉业有限公司	技术服务	1038	12%	现金结算
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	进出口代理	30	0.3%	现金结算
合 计		1068	12.03%	

D、提供劳务发生的关联交易

关联人	关联交易内容	金额(万元)	占同类交易金 额的比例 (%)	结算方式
内蒙古双汇食品有限公司	提供物流运输	526	3.64%	现金结算
绵阳双汇食品有限责任公司	提供物流运输	760	5.25%	现金结算
德州双汇食品有限公司	提供物流运输	1072	7.41%	现金结算
唐山双汇食品有限公司	提供物流运输	650	4.49%	现金结算
阜新双汇肉类加工有限公司	提供物流运输	585	4.04%	现金结算
阜新汇福食品有限公司	提供物流运输	62	0.43%	现金结算
广东双汇食品有限公司	提供物流运输	800	5.53%	现金结算
武汉双汇食品有限公司	提供物流运输	667	4.61%	现金结算
济源双汇食品有限公司	提供物流运输	659	4.55%	现金结算
江苏淮安双汇食品有限公司	提供物流运输	824	5.69%	现金结算
望奎双汇北大荒食品有限公司	提供物流运输	901	6.23%	现金结算
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	提供物流运输	241	1.67%	现金结算
漯河双汇商业连锁有限公司	提供物流运输	79	0.55%	现金结算
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	提供物流运输	409	2.83%	现金结算
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	提供物流运输	26	0.18%	现金结算
漯河卓智新型包装有限公司	提供物流运输	80	0.55%	现金结算
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	提供物流运输	57	0.39%	现金结算
漯河双汇万中禽业加工有限公司	提供物流运输	33	0.23%	现金结算
漯河双汇肉业有限公司	提供物流运输	132	0.91%	现金结算
合 计		8563	59.18%	

3.2.4.2 重大资产重组

为解决控股股东双汇集团与本公司之间的同业竞争、减少关联交易，2010年4月2日，本公司发布公告，双汇集团拟对本公司实施重大资产重组。2010年12月9日、12月27日，本公司分别召开董事会和股东大会，审议通过了《关于实施重大资产重组暨关联交易的议案》。公司重大资产重组方案已经上报中国证监会，公司于2011年2月25日收到了中国证监会对本次重大资产重组申请的受理通知书。目前，公司此次重大资产重组正在审核之中。

3.2.4.3 3·15“瘦肉精”事件对本公司的影响

2011 年 3 月 15 日，中央电视台新闻频道《每周质量报告》的 3·15 特别节目播出了《“健美猪”真相》，对于河南孟州等地部分养猪场饲喂有“瘦肉精”的生猪流入济源双汇食品有限公司进行了报道。

3 月 15 日以来，因“瘦肉精”事件的影响，部分地区经销双汇产品的商场、超市、特约店出现了产品下架的情况。3 月 23 日，双汇集团召开全国经销商大会后，各地逐步恢复双汇肉制品及鲜冻品上架销售。受此影响，公司第一季度归属于上市公司股东的净利润增长幅度与以往同期正常水平相比，有所下降。

目前，双汇集团及本公司正在积极采取措施恢复生产经营，产品已陆续上架销售。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	兴泰集团有限公司 (Rise Grand Group Limited)	2010 年 11 月 27 日，兴泰集团及其一致行动人双汇国际控股有限公司共同授权的罗特克斯有限公司发布《河南双汇投资发展股份有限公司要约收购报告书摘要》，由于双汇国际的股东进行境外股权变更，导致双汇发展及其关联企业的员工控制的兴泰集团成为双汇发展的实际控制人，从而触发要约收购义务，要约收购价格为 56 元/股。	本次要约收购尚须取得中国证监会的无异议批复。
重大资产重组时所作承诺	本公司、双汇集团、罗特克斯有限公司	2010 年 12 月 10 日，本公司发布《河南双汇投资发展股份有限公司发行股份购买资产及换股吸收合并暨关联交易报告书（草案）》，为进一步完善本公司治理结构，理顺产业链、避免同业竞争、降低本公司与双汇集团之间的关联交易，本公司拟进行重大资产重组。本次重大资产重组将按照“主辅分离”的原则，由双汇集团和罗特克斯将其持有的屠宰、肉制品加工等肉类主业公司股权和为上述主业服务的密切配套产业公司股权注入本公司，本公司将持有的双汇物流 85% 股权置出给双汇集团，本公司拟通过非公开发行的方式认购双汇集团和罗特克斯有限公司置入资产超出本公司置出资产的部分，发行价格为 50.94 元/股。	本次重大资产重组方案尚须取得中国证监会的审核批准。
发行时所作承诺	公司控股股东	1998 年本公司首次招股时，本公司控股股东双汇集团承诺：双汇集团在其生产经营业务中将不会利用其对上市公司的控股关系转移利润和损害上市公司及其众多小股东的利益，并在适当的时候将双汇集团与上市公司存在关联交易、同业竞争的经营性资产转让予上市公司，以消除这一同业竞争关系。	公司目前正在推进资产重组工作，以尽快解决同业竞争问题。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月16日	公司会议室	实地调研	富兰克林国海基金、长江证券	了解春节过后生产经营情况及本次重大资产重组拟注入资产经营情况。
2011年03月02日	公司会议室	实地调研	瑞银证券、涌金资产管理公司、交银施罗德基金	调研当前资源、市场情况及本次重大资产重组拟注入资产情况。
2011年03月16日	公司会议室	实地调研	瑞银环球资产管理、瑞士信贷、新加坡政府资产管理、保诚资产管理	了解公司及国内行业发展现状及“瘦肉精”事件的影响。
2011年03月23日	公司会议室	实地调研	兴业基金、国泰基金	了解“瘦肉精”事件对公司的影响。
2011年03月31日	公司会议室	实地调研	兴业基金、国泰基金、华夏基金等机构投资者	了解“瘦肉精”事件对公司及本次重大资产重组拟注入资产的影响。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1.1 资产负债表（数据追溯调整前）

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

2011年03月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,864,956,045.59	1,552,394,696.04	2,370,568,372.17	2,077,760,793.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				

应收票据	34,751,223.91	29,500,000.00	53,167,601.91	47,200,000.00
应收账款	118,437,587.00	212,769,172.48	133,360,005.25	80,920,844.12
预付款项	10,251,109.87	5,699,802.50	49,530,529.91	21,082,967.76
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	581,605.02		433,980.00	
应收股利		247,414,894.26	23,238,238.94	145,135,782.14
其他应收款	111,549,827.25	10,763,825.01	55,606,272.26	14,164,298.54
买入返售金融资产				
存货	1,513,727,622.55	1,056,102,514.42	1,349,005,797.82	942,202,105.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,654,255,021.19	3,114,644,904.71	4,034,910,798.26	3,328,466,790.88
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	355,601,576.94	2,982,087,782.76	429,973,879.63	2,229,909,942.89
投资性房地产			0.00	
固定资产	2,150,325,930.02	807,378,312.16	2,056,118,749.99	819,358,621.83
在建工程	22,452,441.84	2,370,526.30	28,597,751.67	334,985.98
工程物资	421,771.65	79,478.17	1,473,668.28	146,078.78
固定资产清理				
生产性生物资产	28,247,131.13		26,870,197.93	
油气资产			0.00	
无形资产	139,611,330.20	10,392,611.65	72,921,973.85	10,600,815.07
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	36,774,208.50	29,696,527.89	33,011,027.57	25,648,201.64
递延所得税资产	23,794,027.66	14,023,677.83	24,947,662.08	13,596,344.14
其他非流动资产			0.00	0.00
非流动资产合计	2,757,228,417.94	3,846,028,916.76	2,673,914,911.00	3,099,594,990.33
资产总计	6,411,483,439.13	6,960,673,821.47	6,708,825,709.26	6,428,061,781.21
流动负债：				
短期借款	233,227,040.33	97,455,682.60		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	917,831,946.38	629,000,049.26	680,049,822.51	386,418,021.41

预收款项	502,120,239.97	450,242,926.00	798,043,619.47	760,047,840.04
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	149,354,304.11	61,716,884.79	346,929,078.93	248,661,252.60
应交税费	-6,272,106.72	-18,527,844.12	135,954,501.71	30,823,193.72
应付利息	220,392.16		0.00	
应付股利	97,506,703.61		125,868,365.25	
其他应付款	284,572,683.07	2,882,805,372.13	282,685,277.28	2,465,354,420.84
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	323,099.39	323,099.39	326,366.66	326,366.66
其他流动负债	7,500,000.00	7,500,000.00	7,733,034.00	7,500,000.00
流动负债合计	2,186,384,302.30	4,110,516,170.05	2,377,590,065.81	3,899,131,095.27
非流动负债：				
长期借款	10,347,169.99	10,347,169.99	10,506,433.09	10,506,433.09
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,706,315.63	201,624.19	2,687,699.88	201,624.19
其他非流动负债	9,501,544.39	6,250,000.00	9,326,768.89	6,250,000.00
非流动负债合计	22,555,030.01	16,798,794.18	22,520,901.86	16,958,057.28
负债合计	2,208,939,332.31	4,127,314,964.23	2,400,110,967.67	3,916,089,152.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	605,994,900.00	605,994,900.00	605,994,900.00	605,994,900.00
资本公积	397,445,446.40	474,882,821.71	508,806,773.00	504,447,368.34
减：库存股			0.00	
专项储备	682,084.99		860,238.84	
盈余公积	614,740,475.01	528,785,151.60	548,356,155.55	528,785,151.60
一般风险准备				
未分配利润	2,068,064,232.54	1,223,695,983.93	1,758,628,234.79	872,745,208.72
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,686,927,138.94	2,833,358,857.24	3,422,646,302.18	2,511,972,628.66
少数股东权益	515,616,967.88		886,068,439.41	
所有者权益合计	4,202,544,106.82	2,833,358,857.24	4,308,714,741.59	2,511,972,628.66
负债和所有者权益总计	6,411,483,439.13	6,960,673,821.47	6,708,825,709.26	6,428,061,781.21

4.1.2 资产负债表（数据追溯调整后）

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

2011 年 03 月 31 日

单位：元

资产	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,864,956,045.59	1,552,394,696.04	2,383,445,989.80	2,077,760,793.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	34,751,223.91	29,500,000.00	53,167,601.91	47,200,000.00
应收账款	118,437,587.00	212,769,172.48	136,875,519.66	80,920,844.12
预付款项	10,251,109.87	5,699,802.50	49,535,436.25	21,082,967.76
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	581,605.02	-	2,068,424.44	-
应收股利	-	247,414,894.26	-	145,135,782.14
其他应收款	111,549,827.25	10,763,825.01	136,432,117.62	14,164,298.54
买入返售金融资产				
存货	1,513,727,622.55	1,056,102,514.42	1,397,317,395.90	942,202,105.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			315,000,000.00	-
流动资产合计	3,654,255,021.19	3,114,644,904.71	4,473,842,485.58	3,328,466,790.88
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	355,601,576.94	2,982,087,782.76	336,515,706.54	2,229,909,942.89
投资性房地产				
固定资产	2,150,325,930.02	807,378,312.16	2,146,298,058.79	819,358,621.83
在建工程	22,452,441.84	2,370,526.30	30,589,324.03	334,985.98
工程物资	421,771.65	79,478.17	1,474,071.70	146,078.78
固定资产清理				
生产性生物资产	28,247,131.13	-	26,870,197.93	-
油气资产				
无形资产	139,611,330.20	10,392,611.65	76,526,700.21	10,600,815.07
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	36,774,208.50	29,696,527.89	33,011,027.57	25,648,201.64
递延所得税资产	23,794,027.66	14,023,677.83	27,275,871.84	13,596,344.14
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,757,228,417.94	3,846,028,916.76	2,678,560,958.61	3,099,594,990.33
资产总计	6,411,483,439.13	6,960,673,821.47	7,152,403,444.19	6,428,061,781.21
流动负债：				

短期借款	233,227,040.33	97,455,682.60		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	917,831,946.38	629,000,049.26	701,643,730.55	386,418,021.41
预收款项	502,120,239.97	450,242,926.00	798,414,953.40	760,047,840.04
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	149,354,304.11	61,716,884.79	367,917,673.01	248,661,252.60
应交税费	-6,272,106.72	-18,527,844.12	151,533,027.57	30,823,193.72
应付利息	220,392.16			
应付股利	97,506,703.61	-	207,940,630.35	-
其他应付款	284,572,683.07	2,882,805,372.13	283,860,485.34	2,465,354,420.84
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	323,099.39	323,099.39	326,366.66	326,366.66
其他流动负债	7,500,000.00	7,500,000.00	7,733,034.00	7,500,000.00
流动负债小计	2,186,384,302.30	4,110,516,170.05	2,519,369,900.88	3,899,131,095.27
非流动负债：				
长期借款	10,347,169.99	10,347,169.99	10,506,433.09	10,506,433.09
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,706,315.63	201,624.19	2,687,699.88	201,624.19
其他非流动负债	9,501,544.39	6,250,000.00	9,326,768.89	6,250,000.00
非流动负债小计	22,555,030.01	16,798,794.18	22,520,901.86	16,958,057.28
负债合计	2,208,939,332.31	4,127,314,964.23	2,541,890,802.74	3,916,089,152.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	605,994,900.00	605,994,900.00	605,994,900.00	605,994,900.00
资本公积	397,445,446.40	474,882,821.71	647,865,991.69	504,447,368.34
减：库存股				
专项储备	682,084.99	-	860,238.84	-
盈余公积	614,740,475.01	528,785,151.60	614,740,475.01	528,785,151.60
一般风险准备				
未分配利润	2,068,064,232.54	1,223,695,983.93	1,802,914,859.97	872,745,208.72
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,686,927,138.94	2,833,358,857.24	3,672,376,465.51	2,511,972,628.66
少数股东权益	515,616,967.88		938,136,175.94	

所有者权益合计	4,202,544,106.82	2,833,358,857.24	4,610,512,641.45	2,511,972,628.66
负债和所有者权益总计	6,411,483,439.13	6,960,673,821.47	7,152,403,444.19	6,428,061,781.21

4.2.1 利润表（数据追溯调整前）

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	8,400,203,023.51	8,548,122,071.31	8,120,771,085.56	8,266,090,941.71
其中：营业收入	8,400,203,023.51		8,120,771,085.56	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	8,063,904,335.34	8,403,324,251.08	7,804,075,489.11	8,148,059,244.56
其中：营业成本	7,592,917,038.07	8,057,708,976.72	7,299,525,009.93	7,758,009,576.73
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	22,167,846.93	12,880,602.92	16,140,473.01	8,343,087.81
销售费用	319,791,659.84	277,585,097.62	370,235,325.44	330,343,053.02
管理费用	136,546,954.23	53,932,849.25	109,336,928.40	49,766,887.55
财务费用	-5,657,962.30	1,715,352.84	-9,734,136.03	-10,124,076.15
资产减值损失	-1,861,201.43	-498,628.27	18,571,888.36	11,720,715.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	19,085,870.40	233,680,963.76	28,889,211.12	58,576,622.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,085,870.40	16,790,739.23	28,889,211.12	26,856,418.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	355,384,558.57	378,478,783.99	345,584,807.57	176,608,319.50
加：营业外收入	10,496,574.97	2,630,069.50	4,617,060.03	464,478.95
减：营业外支出	5,451,572.72	747,328.62	2,978,070.12	1,976,489.34
其中：非流动资产处置损失	1,915,760.62	696,823.91	2,630,587.49	1,928,270.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	360,429,560.82	380,361,524.87	347,223,797.48	175,096,309.11
减：所得税费用	73,911,168.36	29,410,749.66	73,012,492.77	22,946,894.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	286,518,392.46	350,950,775.21	274,211,304.71	152,149,414.74

归属于母公司所有者的净利润	265,149,372.56	350,950,775.21	220,010,016.49	152,149,414.74
少数股东损益	21,369,019.90		54,201,288.22	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.4375	0.5791	0.3631	0.2511
（二）稀释每股收益	0.4375	0.5791	0.3631	0.2511
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	286,518,392.46	350,950,775.21	274,211,304.71	152,149,414.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	265,149,372.56	350,950,775.21	220,010,016.49	152,149,414.74
归属于少数股东的综合收益总额	21,369,019.90		54,201,288.22	

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。

4.2.2 利润表（数据追溯调整后）

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	8,400,203,023.51	8,548,122,071.31	8,008,597,464.73	8,266,090,941.71
其中：营业收入	8,400,203,023.51	8,548,122,071.31	8,008,597,464.73	8,266,090,941.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	8,063,904,335.34	8,403,324,251.08	7,647,435,488.94	8,148,059,244.56
其中：营业成本	7,592,917,038.07	8,057,708,976.72	7,137,427,308.02	7,758,009,576.73
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	22,167,846.93	12,880,602.92	16,140,743.01	8,343,087.81
销售费用	319,791,659.84	277,585,097.62	371,694,463.38	330,343,053.02
管理费用	136,546,954.23	53,932,849.25	113,652,065.44	49,766,887.55
财务费用	-5,657,962.30	1,715,352.84	-10,050,933.07	-10,124,076.15
资产减值损失	-1,861,201.43	-498,628.27	18,571,842.16	11,720,715.60
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)				
投资收益(损失以“-”填列)	19,085,870.40	233,680,963.76	20,998,799.20	58,576,622.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,085,870.40	16,790,739.23	20,998,799.20	26,856,418.40
汇兑收益(损失以“-”填列)				

三、营业利润(亏损以“-”填列)	355,384,558.57	378,478,783.99	382,160,774.99	176,608,319.50
加：营业外收入	10,496,574.97	2,630,069.50	4,623,602.20	464,478.95
减：营业外支出	5,451,572.72	747,328.62	3,089,193.60	1,976,489.34
其中：非流动资产处置损失	1,915,760.62	696,823.91	2,630,587.49	1,928,270.91
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)	360,429,560.82	380,361,524.87	383,695,183.59	175,096,309.11
减：所得税费用	73,911,168.36	29,410,749.66	84,102,942.30	22,946,894.37
五、净利润(净亏损以“-”填列)	286,518,392.46	350,950,775.21	299,592,241.29	152,149,414.74
归属于母公司股东的净利润	265,149,372.56	350,950,775.21	239,969,078.32	152,149,414.74
少数股东损益	21,369,019.90	-	59,623,162.97	-
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.4375	0.5791	0.3960	0.2511
(二) 稀释每股收益	0.4375	0.5791	0.3960	0.2511
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	286,518,392.46	350,950,775.21	299,592,241.29	152,149,414.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	265,149,372.56	350,950,775.21	239,969,078.32	152,149,414.74
归属于少数股东的综合收益总额	21,369,019.90	-	59,623,162.97	-

4.3.1 现金流量表（数据追溯调整前）

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	9,587,334,799.09	9,207,840,014.74	8,844,595,462.08	8,209,467,180.38
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				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	510,135,579.65	429,755,485.72	43,384,676.35	74,774,048.85
经营活动现金流入小计	10,097,470,378.74	9,637,595,500.46	8,887,980,138.43	8,284,241,229.23
购买商品、接受劳务支付的现金	9,110,192,269.68	8,941,349,513.31	8,060,325,964.45	7,950,478,127.30
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	471,024,402.92	320,305,244.12	364,161,230.19	254,532,007.43
支付的各项税费	438,827,512.24	197,740,232.75	242,238,310.61	109,955,808.46
支付其他与经营活动有关的现金	169,973,024.02	142,051,709.68	122,352,585.48	74,324,165.40
经营活动现金流出小计	10,190,017,208.86	9,601,446,699.86	8,789,078,090.73	8,389,290,108.59
经营活动产生的现金流量净额	-92,546,830.12	36,148,800.60	98,902,047.70	-105,048,879.36
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,631,250.00	118,571,239.36	4,644,465.10	4,644,465.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	292,073.85	268,132.35	181,836.36	43,985.00
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	376,083,916.66			
投资活动现金流入小计	379,007,240.51	118,839,371.71	4,826,301.46	4,688,450.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,653,535.32	12,695,774.48	95,254,165.63	20,120,949.64
投资支付的现金	614,951,647.27	764,951,647.27		45,000,000.00
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				
投资活动现金流出小计	795,605,182.59	777,647,421.75	95,254,165.63	65,120,949.64
投资活动产生的现金流量净额	-416,597,942.08	-658,808,050.04	-90,427,864.17	-60,432,499.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东			15,000,000.00	

投资收到的现金				
取得借款收到的现金	234,004,006.82	97,455,682.60		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	234,004,006.82	97,455,682.60	15,000,000.00	
偿还债务支付的现金	60,162,530.37	162,530.37	168,554.85	168,554.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	183,186,648.46			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	172,500,550.11			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	243,349,178.83	162,530.37	168,554.85	168,554.85
筹资活动产生的现金流量净额	-9,345,172.01	97,293,152.23	14,831,445.15	-168,554.85
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	-518,489,944.21	-525,366,097.21	23,305,628.68	-165,649,933.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,383,445,989.80	2,077,760,793.25	1,912,205,903.09	1,892,991,258.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,864,956,045.59	1,552,394,696.04	1,935,511,531.77	1,727,341,325.10

4.3.2 现金流量表（数据追溯调整后）

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	9,587,334,799.09	9,207,840,014.74	8,659,772,337.39	8,209,467,180.38
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				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还				

收到其他与经营活动有关的现金	510,135,579.65	429,755,485.72	43,384,676.23	74,774,048.85
经营活动现金流入小计	10,097,470,378.74	9,637,595,500.46	8,703,157,013.62	8,284,241,229.23
购买商品、接受劳务支付的现金	9,110,192,269.68	8,941,349,513.31	7,840,409,392.56	7,950,478,127.30
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	471,024,402.92	320,305,244.12	364,161,230.19	254,532,007.43
支付的各项税费	438,827,512.24	197,740,232.75	242,238,310.61	109,955,808.46
支付其他与经营活动有关的现金	169,973,024.02	142,051,709.68	122,352,585.48	74,324,165.40
经营活动现金流出小计	10,190,017,208.86	9,601,446,699.86	8,569,161,518.84	8,389,290,108.59
经营活动产生的现金流量净额	-92,546,830.12	36,148,800.60	133,995,494.78	-105,048,879.36
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,631,250.00	118,571,239.36	4,644,465.10	4,644,465.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	292,073.85	268,132.35	181,836.36	43,985.00
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	376,083,916.66			
投资活动现金流入小计	379,007,240.51	118,839,371.71	4,826,301.46	4,688,450.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,653,535.32	12,695,774.48	95,254,165.63	20,120,949.64
投资支付的现金	614,951,647.27	764,951,647.27		45,000,000.00
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				
投资活动现金流出小计	795,605,182.59	777,647,421.75	95,254,165.63	65,120,949.64
投资活动产生的现金流量净额	-416,597,942.08	-658,808,050.04	-90,427,864.17	-60,432,499.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			15,000,000.00	
取得借款收到的现金	234,004,006.82	97,455,682.60		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关				

的现金				
筹资活动现金流入小计	234,004,006.82	97,455,682.60	15,000,000.00	
偿还债务支付的现金	60,162,530.37	162,530.37	168,554.85	168,554.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	183,186,648.46			
其中:子公司支付少数股东的股利、利润	172,500,550.11			
支付其他与筹资活动有关的现金	-			
筹资活动现金流出小计	243,349,178.83	162,530.37	168,554.85	168,554.85
筹资活动产生的现金流量净额	-9,345,172.01	97,293,152.23	14,831,445.15	-168,554.85
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	-518,489,944.21	-525,366,097.21	58,399,075.76	-165,649,933.75
加:期初现金及现金等价物余额	2,383,445,989.80	2,077,760,793.25	1,912,205,903.09	1,892,991,258.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,864,956,045.59	1,552,394,696.04	1,970,604,978.85	1,727,341,325.10

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计