



汇
拼
才
汇
赢

2021
年度
报告



河南双汇投资发展股份有限公司



第一节 重要提示、目录和释义

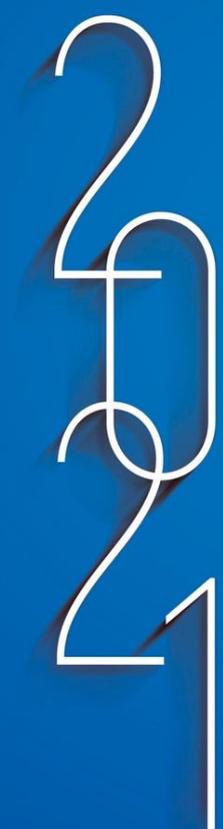
公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人万隆、主管会计工作负责人刘松涛及会计机构负责人(会计主管人员)李俊冉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素，敬请投资者查阅本报告第三节管理层讨论与分析中关于对未来发展展望的展望中可能面对的风险因素和应对措施的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,464,661,213.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 12.98 元（含税），送红股 0 股（含税），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	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	46
第五节 环境和社会责任	69
第六节 重要事项	79
第七节 股份变动及股东情况	95
第八节 优先股相关情况	104
第九节 债券相关情况	105
第十节 财务报告	106

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会计报表。
- 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、双汇发展	指	河南双汇投资发展股份有限公司
本集团	指	河南双汇投资发展股份有限公司及其下属公司
双汇集团	指	河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司（已注销）
罗特克斯	指	罗特克斯有限公司
兴泰集团	指	兴泰集团有限公司
双汇国际	指	双汇国际控股有限公司
万洲国际	指	万洲国际有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	双汇发展	股票代码	000895
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南双汇投资发展股份有限公司		
公司的中文简称	双汇发展		
公司的外文名称（如有）	Henan Shuanghui Investment & Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUANGHUI		
公司的法定代表人	万隆		
注册地址	河南省漯河市双汇路 1 号双汇大厦		
注册地址的邮政编码	462000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	河南省漯河市双汇路 1 号双汇大厦		
办公地址的邮政编码	462000		
公司网址	http://www.shuanghui.net		
电子信箱	0895@shuanghui.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张立文	张霄
联系地址	河南省漯河市双汇路 1 号双汇大厦 3 层	河南省漯河市双汇路 1 号双汇大厦 3 层
电话	(0395) 2676158	(0395) 2676530
传真	(0395) 2693259	(0395) 2693259
电子信箱	0895@shuanghui.net	0895@shuanghui.net

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	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	9141000070678701XL
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

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	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	侯捷、童丹丹

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
汇丰前海证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 63 号前海企业公馆 27 栋 A、B 单元	严鸿飞、周政	2020 年 10 月 19 日 -2021 年 12 月 31 日

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

会计政策变更

	2021 年	2020 年		本年比上年增减 调整后	2019 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	66,682,260,352.97	73,862,643,466.60	73,862,643,466.60	-9.72%	60,309,731,762.99	60,309,731,762.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,865,939,674.32	6,255,513,991.33	6,255,513,991.33	-22.21%	5,437,612,565.07	5,437,612,565.07

	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	调整后
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,434,109,385.35	5,775,426,464.86	5,775,426,464.86	-23.22%	5,169,704,549.37	5,169,704,549.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,034,052,782.54	8,821,926,787.69	8,821,926,787.69	-31.60%	4,423,615,424.35	4,423,615,424.35
基本每股收益（元/股）	1.4044	1.8642	1.8642	-24.66%	1.6382	1.6382
稀释每股收益（元/股）	1.4044	1.8642	1.8642	-24.66%	1.6382	1.6382
加权平均净资产收益率	21.80%	32.93%	32.93%	-11.13%	37.37%	37.37%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增 减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	33,977,361,889.46	34,703,881,761.96	34,703,881,761.96	-2.09%	28,633,340,531.12	28,633,340,531.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	22,808,736,727.93	23,763,043,722.60	23,763,043,722.60	-4.02%	16,487,699,958.17	16,487,699,958.17

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）会计司 2018 年 12 月新修订下发的《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”或“本准则”）要求，本集团自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，对于符合准则要求的租赁资产确认使用权资产和租赁负债，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

2、根据财政部会计司 2021 年 11 月关于企业会计准则的实施问答，本集团将报告期内为履行收入合同而发生的不构成单项履约义务的相关运输活动产生的费用计入“主营业务成本”科目，列报在利润表“营业成本”项目，同时，为保证数据可比，本集团对同期数据进行了追溯调整。以上调整仅为“营业成本”与“销售费用”项目之间的调整，不影响公司整体损益。

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

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	18,284,212,024.49	16,557,565,454.95	16,116,327,928.28	15,724,154,945.25
归属于上市公司股东的净利润	1,441,074,393.04	1,096,018,727.80	915,793,807.38	1,413,052,746.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,295,236,126.85	1,009,384,498.90	775,714,267.60	1,353,774,492.00
经营活动产生的现金流量净额	1,403,883,284.47	-128,823,834.86	738,893,562.11	4,020,099,770.82

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)	-11,057,311.81	-22,127,100.72	-21,308,271.26	
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)	434,287,274.69	265,612,520.11	211,757,313.58	
委托他人投资或管理资产的损益	611,630.91	978,082.18	55,828.38	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-2,500,000.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	155,905,231.29	182,310,602.72	156,262,873.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,249,456.31	4,646,069.88	12,557,829.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,434,097.33			
转让子公司股权确认的投资收益		173,358,719.24		
通过处置子公司实现的内部未实现销售损益		13,326,205.48		
减: 所得税影响额	136,636,608.14	132,077,163.10	84,164,025.45	
少数股东权益影响额(税后)	596,374.33	3,440,409.32	7,253,532.21	
合计	431,830,288.97	480,087,526.47	267,908,015.70	--

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

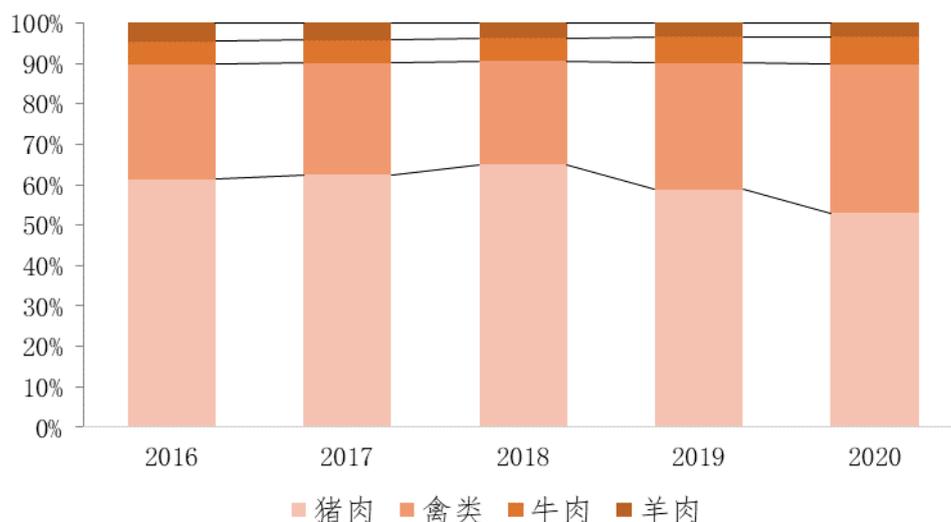
公司作为中国肉类行业的领先企业，经过三十多年的发展，业务涉及肉类产业链的各个环节，从饲料、养殖，到屠宰及生鲜产品、肉制品加工，再到外贸业、商业零售等，配套发展包装业、调味品业等，形成了主业突出、行业配套、上下游完善，具有明显协同优势的产业集群，打造了中国肉类行业知名品牌——“双汇”。

公司主要从事屠宰及肉类加工业，为了进一步完善产业链，公司陆续加大对上游畜禽养殖业的投入，发展生猪养殖业、扩张肉鸡产业，实现肉类产业化、多元化发展，提高企业抗风险能力，推动企业稳健发展。报告期内，公司主要业务为生猪屠宰及肉类加工。目前行业状况及发展趋势如下：

1、中国人均肉类消费量仍然较低，猪肉消费依旧占据肉类主导地位

近年来，虽然我国肉类消费总量处于世界第一位，但与全球主要发达经济体相比，中国人均肉类消费水平仍然较低，存在较大的提升空间。从中国居民的肉类消费结构来看，猪肉始终占据主导地位，国内非洲猪瘟疫情发生前，中国人均猪肉消费量占中国人均肉类消费量在60%左右，保持相对稳定。虽然2019年、2020年受非洲猪瘟疫情影响，国内生猪供应量大幅减少，猪肉价格大幅攀升，国内猪肉消费量有所下滑，但鉴于居民饮食习惯具有持续性，长期来看，猪肉消费仍将是国内居民肉类消费的主要选择，且随着肉类消费总量的持续提升，猪肉消费仍有较大的增长空间。

2016年-2020年中国人均肉类消费结构情况



资料来源：国家统计局

2、消费升级促进肉类产品深加工率提升

受传统饮食习惯影响，国内肉类消费以鲜肉为主，肉制品消费量占肉类整体消费比例不高，肉类产品深加工率低于美国、日本、欧洲等国。但是，随着人们生活节奏加快，以及安全、健康、营养、高端的肉类产品消费需求日益凸显，我国肉类产品结构正在持续进行调整：

生鲜肉方面，冷鲜肉具有肉品新鲜、质嫩味美、营养价值高、安全卫生、便于冷藏运输的优点，并可进行精细化分割满足消费者的多种需求。随着消费升级，以及现代零售商、餐饮、电商渠道的拓展和冷链物流的发展，冷鲜肉逐渐成为消费主流。

肉制品方面，随着人们生活节奏加快，和对产品便利性、安全性等方面要求的提升，肉制品易保存、易加工、安全健康、风味多样等特性极大迎合消费者需求，未来随着肉制品加工工艺的不断提升，产品种类将更加丰富，市场前景广阔。

3、国内生猪屠宰行业集中度、规范化程度将持续提升

国内生猪屠宰行业集中度与发达国家相比处于较低水平。2018年，国内发生非洲猪瘟疫情后，为控制疫情蔓延，政府出台了一系列相关政策及举措，并且持续加大力度打击违规屠宰、淘汰不规范屠宰企业，提升屠宰行业整体规范水平，猪肉产业链向“集中屠宰、冷链运输、冰鲜上市”方向加快发展。长期来看，这都将有利于规模化、规范化及标准化水平较高的屠宰企业发展。

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》中食品及酒制造相关业的披露要求

公司以屠宰业和肉类加工业为核心，向上游发展饲料业和养殖业，向下游发展包装业、商业，配套发展外贸业、调味品业等。经过30多年的发展，形成了主业突出、行业配套，上下游完善的产业群，各产业之间具备突出的协同优势。

公司坚持“继续调整结构，突出五大产业，整合全球资源，创新发展上规模”的战略方针，围绕消费升级，大力调整产品结构，持续开发新产品，实现产品形态多元化、消费功能多元化、消费人群多元化、消费情景多元化的目标，推动产品结构向肉蛋奶菜粮结合转变，向一碗饭、一顿饭、一桌菜转变，进入千家万户、融入一日三餐，培育了以包装肉制品和生鲜产品为主的丰富的产品群。

包装肉制品由火腿肠类、火腿类、香肠类、酱卤熟食类、餐饮食材类、罐头类等品类组成，品种丰富、口味多样，满足众多消费场景需要。其中，王中王作为公司明星产品，畅销多年，深受消费者喜爱；辣吗？辣、火炫风、无淀粉王中王、双汇筷厨、智趣多鳕鱼肠、Smithfield品牌产品等为公司近年推出的新产品，极大地迎合了消费升级的需求，表现出良好的增长潜力；中式酱卤熟食、中式菜肴将传统美食与现代食品加工工艺相结合，为消费者提供更加安全、新鲜、便捷的中式美食。产品概况如下：

类别	品类描述	代表产品			
火腿肠类	主要指火腿肠类	 <p data-bbox="600 496 748 523">双汇王中王</p>	 <p data-bbox="1003 496 1122 523">辣吗？辣</p>	 <p data-bbox="1384 496 1503 523">双汇筷厨</p>	 <p data-bbox="1760 496 1935 523">智趣多鳕鱼肠</p>
火腿类	主要指方腿类、圆火腿类、培根类等	 <p data-bbox="584 788 775 815">午餐方腿香肠</p>	 <p data-bbox="1003 788 1122 815">肘花火腿</p>	 <p data-bbox="1368 788 1518 815">美式火腿片</p>	 <p data-bbox="1783 788 1910 815">美式培根</p>
香肠类	主要指低温香肠、烤肠类	 <p data-bbox="600 1123 748 1150">玉米热狗肠</p>	 <p data-bbox="958 1123 1167 1150">火炫风刻花香肠</p>	 <p data-bbox="1397 1123 1487 1150">香脆肠</p>	 <p data-bbox="1783 1123 1910 1150">Q趣香肠</p>

类别	品类描述	代表产品			
酱卤熟食类	主要指酱卤类等	 <p>红油卤猪蹄</p>	 <p>酱卤猪头肉</p>	 <p>香薰烤鸡</p>	 <p>酱卤牛肉</p>
餐饮食材类	主要指丸子类、中式菜肴、腌制调理类、裹粉油炸类	 <p>速冻丸子</p>	 <p>双汇家宴（中式菜肴）</p>	 <p>椒香小酥肉</p>	 <p>双汇极菲牛排</p>
罐头及其他类	主要指罐头类、素食类、蛋制品类等	 <p>午餐肉</p>	 <p>拌饭系列</p>	 <p>手撕蟹味排</p>	 <p>盐焗鸡蛋</p>

生鲜产品以冷鲜肉为主，公司引进了世界一流技术水平的屠宰与冷分割生产线，采用冷却排酸、冷分割加工工艺，精细化分割满足消费者的多种需求，生产出的冷鲜肉肉品新鲜、质嫩味美、营养健康、安全卫生，通过全程冷链运输销往全国。

类别	品类描述	代表产品			
生鲜产品	主要指冷鲜猪肉产品	 <p data-bbox="636 655 725 687">五花肉</p>	 <p data-bbox="1016 655 1106 687">梅肉片</p>	 <p data-bbox="1388 655 1478 687">大排片</p>	 <p data-bbox="1805 655 1872 687">猪蹄</p>

主要销售模式

公司已经构建了覆盖线上、线下的全渠道销售模式，其中：线上销售以天猫、京东等平台为主，开设品牌旗舰店进行“双汇”、“Smithfield”等系列产品的销售，线下以经销商代理为主进行销售。

公司生鲜产品主要通过特约店、商超、酒店餐饮、加工厂和农贸批发等渠道销售，包装肉制品主要通过AB商超、CD终端、农贸批发、餐饮等渠道销售。

经销模式

适用 不适用

公司的经销模式分代理销售与直接销售。截至2021年末，公司共有经销商18,947家，对比年初净增加1,592家，增幅9.17%，其中：长江以南6,196家、对比年初增幅4.38%，长江以北12,751家，对比年初增幅11.66%。与经销商的货款结算方式主要是先款后货，对部分符合条件的商场、超市类客户给予一定的应收账款额度内的账期授信。

报告期内按不同销售模式下的营业收入、营业成本、毛利率及同比变动情况如下：

单位：万元

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增幅	营业成本比上年增幅	毛利率比上年增减
直销	1,231,927.66	1,160,595.28	5.79%	-5.75%	-5.04%	-0.70%
经销	5,436,298.38	4,483,907.19	17.52%	-10.58%	-10.16%	-0.39%
合计	6,668,226.04	5,644,502.47	15.35%	-9.72%	-9.15%	-0.53%

备注：本集团根据财政部会计司2021年11月关于企业会计准则的实施问答，将报告期内为履行收入合同而发生的不构成单项履约义务的相关运输活动产生的费用由列报在“销售费用”调整至“营业成本”，为保证数据可比，对上年数据进行追溯调整，上表中营业成本、毛利率的增减变动是与调整后的上年数据对比的结果。

报告期内对前五大经销客户的销售收入为13.06亿元，占本集团营业收入的1.96%，截至2021年12月末公司对前五大经销客户的应收账款余额为零。

按产品分类的营业收入、营业成本、毛利率及同比变动情况见“管理层讨论与分析”中“主营业务分析”。

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

目前公司的线上直销业务由子公司双汇电子商务有限公司运作，在天猫、京东、淘宝、拼多多、抖音等电商平台开设店铺21家，另运作阿里零售通、京东新通路、多多买菜、美菜

网、快驴等平台的入仓业务，主要销售包装肉制品、熟食、生鲜产品、调味料等产品。

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

售价变动原因及对公司产生的影响

报告期内，因生猪产能恢复，生猪供应量增加，生猪价格大幅下降，本集团生鲜产品销价同比下降超过30%，影响本集团营业收入同比下降165亿元，占同期收入的22%。

由于2021年生猪行情超预期波动，本集团对冻品节奏把握出现偏差，造成国产冻品和进口肉猪肉出现亏损，导致生鲜冻品业务经营利润同比大幅下降。

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
国内采购（主要由生猪采购部门统一组织采购）	生猪	25,699,631,076.12
国内采购（主要由采购中心统一组织采购）	原料、辅料、包装物、备件等	12,979,177,133.96
国外采购（主要由外贸部门统一组织采购）	进口肉、辅料、包装物、备件等	14,662,335,148.98
合计		53,341,143,359.06

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

发生变动的具体原因并说明对主营业务成本的影响

报告期内，本集团外购生猪价格同比下降43.9%，主要是养殖企业生猪产能恢复，出栏量恢复至正常水平，前期生猪供应紧张的局面得到缓解，猪价持续下降。

受猪价持续下降的影响，本集团生鲜产品和包装肉制品猪原料成本下降较多，影响本集团整体营业成本同比下降193亿元，占同期营业成本的31%。

主要生产模式

本集团主要业务为屠宰及肉类加工，主要产品为生鲜产品及包装肉制品，本集团在全国17个省（市）建有30个现代化肉类加工基地和配套产业，拥有年加工肉制品200多万吨、单班年屠宰生猪2,300多万头的生产产能。本集团产品以自产为主，同时为适应肉制品结构调整、新品开发推广的发展需要，对部分新产品采用委托加工的方式进行生产。

本集团的生鲜产品和包装肉制品均采用“以销定产”的模式进行生产。生鲜产品根据市场客户订单预报量确定生猪需求量，采购部门按生猪需求量组织采购，各屠宰厂按照客户订单量组织生产、运输；包装肉制品根据销售计划和各肉制品工厂的产能，将需求产品的品种、

规格分解下达至对应工厂，各工厂根据要求制定计划，安排组织生产、运输。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

营业成本的主要构成项目详见本节四、2、（5）。

产量与库存量

报告期产量与库存量详见本节四、2、（3）。

三、核心竞争力分析

公司一直坚持以屠宰业和肉类加工业为核心，三十多年来在国家改革开放的大环境下，抓住机遇、克服困难、创新发展，从漯河走向全国、从全国走向世界，在引领行业变革中持续发展，形成了以下核心竞争优势：

1、品牌和规模优势

公司一直坚持以屠宰业和肉类加工业为核心，向上游发展饲料业和养殖业，向下游发展包装业、商业，配套发展外贸业、调味品业等，形成了主业突出、行业配套的产业群，具有突出的集群效益和协同优势。2021年，双汇入选“BrandZ™最具价值中国品牌100强”、“中国品牌价值500强”、“财富中国500强”，荣获“中国肉类食品行业最具价值品牌”、“中国肉类食品行业先进企业”等多项荣誉。“双汇”连续多年一直为肉类加工行业最具影响力的品牌之一，在广大经销商和消费者中形成了良好的口碑。

2、布局和网络优势

公司在全国17个省（市）建有30个现代化肉类加工基地和配套产业，主要生产经营区域包括河南、上海、山东、四川、江苏、河北、广东、黑龙江、辽宁、江西、浙江、广西、湖北、安徽、云南、陕西等地，这些区域为我国屠宰及肉类加工行业的重要地域，生猪资源丰富，肉类消费潜力巨大。

公司高度重视渠道开拓和网络建设，拥有遍布全国的一百多万个销售网点，产品在绝大部分省份基本可以实现朝发夕至。同时公司与控股股东罗特克斯形成强大的国际采购优势，具有良好的国际采购协同效应，能有效利用全球资源，提高企业竞争力。

3、设备和品控优势

公司先后从欧美等发达国家引入先进的技术设备，建设现代化加工基地，推动工艺技术和装备不断升级，始终保持行业领先优势。公司通过率先在肉类行业引入ISO9001、HACCP和ISO14001等管理体系，建立了科学完善的食品质量及安全管控体系，实施全程信息化的供应链管理 and 食品安全控制，有效追溯产品质量信息，确保产品质量和食品安全。

4、技术和创新优势

公司拥有国家级的技术中心、国家认可实验室和博士后流动站，技术研究、产品开发和创新能力居行业前列。公司持续在产品的创新研发领域进行投入，目前已开发了适应全国性市场及地方特色市场的火腿肠、火腿、香肠、罐头、酱卤熟食、餐饮食材、生鲜产品等1000多个产品。强大的综合研发能力确保公司在生产加工技术和新产品开发方面始终领先于竞争对手，保持了企业强大的活力和竞争优势。

5、人才和管理优势

公司管理层基本上是长期从事屠宰和肉制品加工行业的专家，对肉类行业有着深入的理解和认识，具备丰富的企业管理经验和长远的发展思路。

公司围绕做强主业、做大辅业，不断引进国际先进的管理体系。实行业务部制管理，提高专业化运作水平。公司利用信息化进行流程再造，实现了订单采购、订单生产、订单销售，不断提升自动化、信息化、智能化水平。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，国内外宏观形势错综复杂，中国经济承压较大，国内猪价波动较大，中外猪肉价差大幅收窄，肉类行业竞争加剧，面对复杂多变的市场形势，公司在董事会的正确领导下，保持战略定力，精心谋划部署，实施管理升级，坚持结构调整、创新发展、做大做强，公司总体保持稳健经营。

2021年，公司肉类产品（含禽产品）总外销量330万吨，同比上升8.3%；受猪价、肉价下降较大的影响，本期实现营业总收入668亿元，同比下降9.7%；同时，由于2021年生猪行情超预期波动，对冻品节奏把控出现偏差，造成国产冻品和进口猪肉盈利水平同比大幅下降，本期实现归属于母公司股东的净利润48.7亿元，同比下降22.2%。

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	66,682,260,352.97	100%	73,862,643,466.60	100%	-9.72%
分行业					
肉制品业	27,350,746,775.52	41.01%	28,098,102,342.47	38.04%	-2.66%

	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	
屠宰业	39,072,756,754.84	58.60%	48,267,252,717.48	65.35%	-19.05%
其他	6,307,277,066.49	9.46%	5,199,385,011.13	7.04%	21.31%
公司内部行业抵减	-6,048,520,243.88	-9.07%	-7,702,096,604.48	-10.43%	-21.47%
分产品					
包装肉制品	27,350,746,775.52	41.01%	28,098,102,342.47	38.04%	-2.66%
生鲜产品	39,072,756,754.84	58.60%	48,267,252,717.48	65.35%	-19.05%
其他	6,307,277,066.49	9.46%	5,199,385,011.13	7.04%	21.31%
公司内部行业抵减	-6,048,520,243.88	-9.07%	-7,702,096,604.48	-10.43%	-21.47%
分地区					
长江以北地区	45,196,992,329.91	67.78%	49,307,609,217.04	66.76%	-8.34%
长江以南地区	21,485,268,023.06	32.22%	24,555,034,249.56	33.24%	-12.50%
分销售模式					
直销	12,319,276,553.64	18.47%	13,070,268,479.51	17.70%	-5.75%
经销	54,362,983,799.33	81.53%	60,792,374,987.09	82.30%	-10.58%

(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						
肉制品业	27,350,746,775.52	19,523,338,977.67	28.62%	-2.66%	-2.64% ¹	-0.02%
屠宰业	39,072,756,754.84	37,093,279,829.83	5.07%	-19.05%	-17.88%	-1.35%
其他	6,307,277,066.49	5,876,926,174.46	6.82%	21.31%	27.49%	-4.52%
减：公司内部行业抵减	6,048,520,243.88	6,048,520,243.88	0.00%	-21.47%	-21.47%	0.00%
分产品						
包装肉制品	27,350,746,775.52	19,523,338,977.67	28.62%	-2.66%	-2.64%	-0.02%
生鲜产品	39,072,756,754.84	37,093,279,829.83	5.07%	-19.05%	-17.88%	-1.35%
其他	6,307,277,066.49	5,876,926,174.46	6.82%	21.31%	27.49%	-4.52%

	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
减：公司内部行业抵减	6,048,520,243.88	6,048,520,243.88	0.00%	-21.47%	-21.47%	0.00%
分地区						
长江以北地区	45,196,992,329.91	38,203,850,198.44	15.47%	-8.34%	-8.51%	0.16%
长江以南地区	21,485,268,023.06	18,241,174,539.64	15.10%	-12.50%	-10.45%	-1.94%
分销售模式						
直销	12,319,276,553.64	11,605,952,790.89	5.79%	-5.75%	-5.04%	-0.70%
经销	54,362,983,799.33	44,839,071,947.19	17.52%	-10.58%	-10.16%	-0.39%

注：1 本集团根据财政部会计司 2021 年 11 月关于企业会计准则的实施问答，将报告期内为履行收入合同而发生的构成单项履约义务的相关运输活动产生的费用由列报在“销售费用”调整至“营业成本”，为保证数据可比，对上年数据进行追溯调整，表中营业成本、毛利率的增减变动是与调整后的上年数据进行比较。

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
生鲜产品	销售量	万吨	163.25	138.07	18.24%
	生产量	万吨	128.3	81.34	57.73%
	库存量	万吨	11.61	10.85	7.00%
包装肉制品	销售量	万吨	155.76	158.69	-1.85%
	生产量	万吨	157.49	157.73	-0.15%
	库存量	万吨	3.01	1.28	135.16%
禽产品	销售量	万吨	11.15	8.12	37.32%
	生产量	万吨	17.79	13.6	30.81%
	库存量	万吨	0.21	0.22	-4.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

备注：各类产品销售量均指外销量；生鲜产品销量包含进口产品销量。

①生鲜产品的生产量同比增幅57.73%，主要原因是报告期内，本集团抓住猪价、肉价快速下降的行情及市场对国产肉消费需求提升的有利时机，开拓市场、调整结构、提升了产销规模；

②包装肉制品的库存量比年初上升135.16%，主要原因是2021年末较2020年末距春节较近，本集团增加备货，导致期末库存比年初大；

③禽产品的销售量、生产量变动均超过30%的主要原因是本集团对商品鸡场、种鸡场进行升级改造，实际产能提升，带动禽产品产销规模提升。

(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

产品分类

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	
包装肉制品	直接材料	15,411,196,591.35	78.94%	16,263,035,879.32	81.10%	-5.24%
生鲜产品	直接材料	35,751,799,729.52	96.38%	43,982,633,507.65	97.37%	-18.71%
其他	直接材料	4,674,214,722.89	79.54%	3,681,998,126.82	79.88%	26.95%

说明

根据财政部会计司2021年11月发布的企业会计准则实施问答，2021年本集团将履行收入合同而发生的不构成单项履约义务的运输活动成本计入营业成本，同时对2020年数据进行了追溯调整，并以调整后的营业成本计算2020年主要构成项目占营业成本比重。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

见第十节、八、合并范围的变更。

(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）	1,812,778,755.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	2.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.62%

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	客户一	435,959,625.03	0.65%
2	漯河汇盛生物科技有限公司	414,728,281.26	0.62%
3	客户三	328,627,639.23	0.49%
4	客户四	324,122,958.88	0.49%
5	客户五	309,340,251.30	0.46%
合计	--	1,812,778,755.70	2.71%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名销售客户中，漯河汇盛生物科技有限公司与本公司受同一最终控制方控制，为本公司的关联方，其他客户与本公司不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	12,162,248,355.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.55%
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	19.32%

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	罗特克斯有限公司及其子公司	9,320,965,363.66	16.51%
2	漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	1,584,933,981.50	2.81%
3	客户三	448,740,176.12	0.80%
4	客户四	428,251,366.26	0.76%
5	客户五	379,357,467.46	0.67%
合计	--	12,162,248,355.00	21.55%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名采购客户中，罗特克斯有限公司为本公司的母公司、漯河双汇物流投资有限公司与本公司受同一最终控制方控制，为本公司的关联方，其他客户与本公司不存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,873,655,774.02	1,645,291,582.74	13.88%	
管理费用	1,081,582,294.29	1,392,263,457.32	-22.31%	
财务费用	-10,713,623.63	32,513,153.29	-132.95%	主要原因是报告期内本集团收到银行利息收入增加。
研发费用	143,502,789.78	95,809,346.10	49.78%	主要原因是报告期内本集团增加研发项目。

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》中食品及酒制造相关业的披露要求

(1) 报告期内公司销售费用明细项目如下：

单位：万元

项目	2021年		2020年		金额同比	
	金额	占比	金额	占比	增减	增幅
职工薪酬	106,498.58	56.84%	95,725.61	58.18%	10,772.97	11.25%
广告宣传及促销费	57,538.40	30.71%	50,942.35	30.96%	6,596.05	12.95%
保管租赁费	8,578.81	4.58%	7,387.68	4.49%	1,191.13	16.12%
差旅费	6,050.07	3.23%	2,183.26	1.33%	3,866.81	177.11%
折旧及摊销费	2,126.60	1.14%	1,930.41	1.17%	196.19	10.16%
物料消耗	1,722.40	0.92%	2,003.17	1.22%	-280.77	-14.02%
其他	4,850.72	2.59%	4,356.68	2.65%	494.04	11.34%
合计	187,365.58	100.00%	164,529.16	100.00%	22,836.42	13.88%

备注：报告期内差旅费同比上升177.11%，主要原因是同期受新冠疫情影响，出差人数和出差频次较少。

(2) 本公司投放广告的方式主要为电视广告、户外广告、数字媒介投放等，其中：电视广告19,240万元、传统及户外广告8,658万元、数字媒介投放5,566万元、广告代言及广告制作3,833万元、线上线下营销与传播3,667万元。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高温特色风味产品的研究与开发	研究高温 PVDC 类特色风味产品的结构、口感，确定不同原料组成、包装材料、杀菌参数、工艺流程对产品的影响，设计高温 PVDC 类特色风味产品配方及工艺参数。	已完成	风味明显区别与现有产品，解决该产品易氧化、褪色等问题。	研发出“板烧鸡腿王”等特色风味高温肉制品，丰富了肉制品口味，满足多元化消费口味需求。
低温肉制品防腐保鲜技术研	通过研究引起产品腐败的微生物生长特性，并结合低温产品特点及杀菌工	已完成	提高低温肉制品质量稳定性，增	为玉米热狗肠、蒜味肠等低温肉制品增长提

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
究	艺, 引进绿色防腐原料, 提升产品质量稳定性。		加产品保险系数。	供技术支撑。
方便菜肴类食品工艺技术与新产品开发	对比不同原辅料搭配、不同加工方式对产品风味、口感的影响, 通过工艺流程优化、加工参数调整, 丰富产品风味和口感。	已完成	简化终端烹饪操作, 方便食用。	有利于公司中华菜肴等餐饮食材产品推广, 推动产品进家庭、上餐桌。
传统熏烤食品加工过程安全控制研究	创新新型熏制烤制技术, 开发新型复配烟熏液, 在不改变传统单一烟熏液有效成分含量的基础上, 为产品提供更加丰富的风味。	进行中	实现污染物减排、限量添加剂减量等。	创新新型熏制烤制技术, 优化培根、火腿等产品风味。
辣味研究及新产品开发	通过研究不同档次产品的不同辣度, 确定原辅料配比、肠衣材质、蒸煮参数, 规划工业化生产流程。	进行中	探索麻辣、酸辣、酱辣等不同辣味, 开发辣味新产品。	将丰富公司辣吗辣等辣味产品口味, 满足消费者食辣的需求, 提高产品竞争力。
海藻胶共挤技术研究与发酵香肠开发	通过对海藻胶共挤技术的研究, 确定发酵香肠类产品工业化生产的工艺流程、工艺参数、关键控制点、流通安全性、流通稳定性, 为工业化生产海藻胶共挤类肉制品提供技术支持。	进行中	利用海藻胶共挤技术, 实现发酵香肠无肠衣灌装、可悬挂等目标, 开发新型休闲肉食品。	创新公司肉食产品形式, 满足消费者对休闲肉食消费需求。
差异化素食新产品的工艺技术研究	通过研究素食产品生产过程中的复水、脱水参数, 卤制、脱卤参数以及产品防腐体系、杀菌参数等, 设计产品配方, 规划工业化生产。	进行中	综合利用植物蛋白等原料制作新休闲、餐饮等类别的植物肉产品。	研发出手撕蛋白肉、素牛肉等差异化素食产品, 将有效补充公司产品品类, 满足市场素食消费新需求, 有利于企业规模提升。
鸡肉粉生产技术研究	研究不同蒸煮时间、温度对产品风味的影响, 开发香味浓郁的鸡肉粉。并探索不同抗氧化剂配比和添加量对产品贮存过程中的影响, 保证产品质量。	进行中	针对市场需求, 开发新型鸡肉粉。	为公司禽产业产出的鸡骨架提供新的深加工渠道, 提高产品附加值。
畜禽副产品增值技术研究	通过对畜禽副产品及工艺的研究, 确定不同产品的流向及技术工艺, 开发高附加值产品, 为副产品增值的工业化生产提供技术支持。	进行中	通过优化副产品加工工艺等措施, 解决畜禽副产品贬值问题。	提高公司畜禽副产品附加值, 增加经济效益。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	246	182	35.16%
研发人员数量占比	0.53%	0.41%	0.12%

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员学历结构	——	——	——
本科	95	85	11.76%
硕士	128	73	75.34%
其他	23	24	-4.17%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	85	40	112.50%
30~40 岁	119	102	16.67%
40 岁以上	42	40	5.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	727,125,060.48	564,411,741.90	28.83%
研发投入占营业收入比例	1.09%	0.76%	0.33%
研发投入资本化的金额（元）	4,482,437.10	3,618,164.09	23.89%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.62%	0.64%	-0.02%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

2021年，公司加大对高学历、高素质、年轻化专业人才的引进，公司研发人员结构进一步优化，有利于提升公司综合研发能力，增强公司技术和创新优势。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 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	72,684,479,755.55	80,789,132,681.91	-10.03%
经营活动现金流出小计	66,650,426,973.01	71,967,205,894.22	-7.39%
经营活动产生的现金流量净额	6,034,052,782.54	8,821,926,787.69	-31.60%
投资活动现金流入小计	13,651,609,296.19	11,802,884,721.11	15.66%

投资活动现金流出小计	14,243,961,911.72	15,455,142,853.98	-7.84%
投资活动产生的现金流量净额	-592,352,615.53	-3,652,258,132.87	
筹资活动现金流入小计	17,756,930,100.00	16,234,395,303.25	9.38%
筹资活动现金流出小计	23,758,876,759.51	16,422,345,546.78	44.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,001,946,659.51	-187,950,243.53	
现金及现金等价物净增加额	-556,392,193.39	4,983,873,344.14	-111.16%

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) 经营活动产生的现金流量净额较同期下降31.60%，主要原因：一是报告期内本集团实现净利润同比下降；二是同期库存下降释放资金较多及同期进出口贸易业务规模较大、预收货款较多。

(2) 投资活动产生的现金净流出较同期少31亿元，主要原因是报告期内本集团银行结构性存款到期收回较多。

(3) 筹资活动现金流出小计同比上升44.67%，主要原因是报告期内本集团偿还到期债务支付的现金增加。

(4) 筹资活动产生的现金净流出同比增加较多，主要原因是同期本集团定向增发股票收到募集资金。

(5) 现金及现金等价物净增加额同比下降较多，主要原因是报告期内经营活动现金流量下降及同期本集团定向增发股票收到募集资金。

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

详见第十节、七、84。

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	221,790,275.41	3.57%	主要是报告期内已到期银行结构性存款收益及对联营企业的投资收益。	本集团对联营企业的投资收益具有可持续性。
公允价值变动损益	-25,401,398.98	-0.41%	主要是报告期内以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产的公允价值变动，本期实现数	否

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
			为负的原因是报告期内本集团将前期确认的、于本年已到期的银行结构性存款的公允价值变动损益结转至投资收益。	
资产减值	-1,298,315,292.14	-20.89%	主要是报告期内冻品库存计提资产减值损失，本期发生额较大的原因是报告期内猪价波动幅度较大，公司每月计提存货跌价准备，猪价低点时计提金额较大，后期随着产品销售将存货跌价准备转销至营业成本，由于报告期内二三季度猪价下降、四季度回升，导致全年资产减值损失累积计提数较大，但对全年损益影响金额远小于资产减值损失计提数。	否
营业外收入	21,790,706.14	0.35%	主要是报告期内收到的侵权赔偿款及核销无法支付的款项。	否
营业外支出	44,376,490.87	0.71%	主要是报告期内固定资产报废损失及公益捐赠支出。	否
其他收益	407,066,820.26	6.55%	主要是报告期内计入当期损益的政府补助。	是

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	7,839,214,998.41	23.07%	8,485,885,001.20	24.32%	-1.25%	
应收账款	183,490,883.39	0.54%	235,909,236.00	0.68%	-0.14%	
合同资产	292,329,519.14	0.86%		0.00%	0.86%	主要原因是报告期内本集团因向客户销售商品，按照有关合同约定确认的收取对价的权利（该款项的收回与时间及合同约定的其他条款均有关系）。
存货	5,668,922,729.50	16.68%	6,377,695,426.57	18.28%	-1.60%	

	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		
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	338,996,010.05	1.00%	261,797,620.67	0.75%	0.25%	
固定资产	10,835,284,270.95	31.89%	10,303,818,090.88	29.53%	2.36%	主要原因是报告期内本集团新建及技改项目完工预转固定资产较多。
在建工程	3,097,334,463.83	9.12%	323,388,219.78	0.93%	8.19%	主要原因是报告期内本集团未完工的新建及技改项目影响在建工程增加。
使用权资产	356,417,813.57	1.05%	321,955,391.83	0.92%	0.13%	
短期借款	2,337,955,989.20	6.88%	2,382,649,141.34	6.83%	0.05%	
合同负债	2,222,200,205.37	6.54%	2,448,851,578.28	7.02%	-0.48%	
长期借款	12,830,284.38	0.04%	15,098,464.11	0.04%	0.00%	
租赁负债	215,796,687.72	0.64%	176,809,992.94	0.51%	0.13%	
拆出资金		0.00%	300,000,000.00	0.86%	-0.86%	主要原因是报告期内本公司之子公司财务公司的同业拆出资金到期收回。
交易性金融资产	1,464,488,345.16	4.31%	5,735,620,003.05	16.44%	-12.13%	主要原因是报告期内本集团的银行结构性存款到期收回。
其他流动资产	1,623,777,747.41	4.78%	513,368,484.76	1.47%	3.31%	主要原因是报告期内本集团对阶段性闲置资金进行管理，增加收益凭证等短期债权投资。
无形资产	1,066,835,260.87	3.14%	1,026,638,098.12	2.94%	0.20%	
卖出回购金融资产款	930,368,894.04	2.74%	819,330,088.75	2.35%	0.39%	
应付账款	2,113,309,076.38	6.22%	1,708,284,564.46	4.90%	1.32%	
应付职工薪酬	942,780,043.65	2.77%	1,113,665,467.11	3.19%	-0.42%	
应交税费	372,697,900.87	1.10%	411,792,409.48	1.18%	-0.08%	
其他应付款	790,734,964.38	2.33%	885,599,607.38	2.54%	-0.21%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	5,803,321,368.30	154,303,559.22			8,000,000,000.00		12,415,704,958.25	1,541,919,969.27
2.衍生金融资产			976,304.85			434,944.85		541,360.00
金融资产小计	5,803,321,368.30	154,303,559.22	976,304.85	0.00	8,000,000,000.00	434,944.85	12,415,704,958.25	1,542,461,329.27
上述合计	5,803,321,368.30	154,303,559.22	976,304.85		8,000,000,000.00	434,944.85	12,415,704,958.25	1,542,461,329.27
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

主要是报告期内本集团银行结构性存款到期收回。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末本集团有1,700万元作为质押的定期存单，该质押形成原因如下：

本公司于2019年9月26日完成吸收合并双汇集团，原双汇集团于2000年6月5日向中国工商银行漯河市分行（转贷行）借入的用于建设废弃物综合处理项目的意大利政府贷款由本公司继承，该借款以人民币定期存单作为质押物，借款到期偿还后解除质押。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,500,891,216.07	3,916,642,143.77	40.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
哈尔滨鹏达种业有限公司	种禽养殖、孵化	收购	51,200,000.00	40.00%	自有资金	哈尔滨鹏达牧业有限公司	不适用	股权投资	完成		14,411,387.94	否		
合计	--	--	51,200,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	14,411,387.94	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西华禽业肉鸡产业化项目	自建	是	不适用	1,134,710,727.49	1,187,066,863.81	自有资金、募集资金	68.17%	0.00	0.00	见本节七、5、（2）		
阜新禽业肉鸡产业化项目	自建	是	不适用	1,044,141,601.36	1,069,257,093.56	自有资金、募集资金	58.43%	0.00	0.00	同上		
阜新牧业生猪产业化项目	自建	是	不适用	681,583,106.49	708,523,455.99	自有资金、募集资金	65.17%	0.00	0.00	同上		
股份屠宰厂生猪屠宰及调理制品技改项目	自建	是	不适用	432,239,121.74	479,266,766.81	自有资金、募集资金	88.67%	0.00	0.00	同上		
股份肉制品分厂三车间肉制品加工技改项目	自建	是	不适用	187,621,825.55	224,938,352.79	自有资金、募集资金	100.00%	0.00	0.00	不适用		

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
中国双汇总部项目	自建	是	不适用	149,357,592.22	183,563,871.78	自有资金、募集资金	37.89%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	3,629,653,974.85	3,852,616,404.74	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
其他	YX2277	“银河金山”收益凭证 8277 期	100,000,000.00	成本法计量				100,000,000.00		2,352,545.87	102,352,545.87	债权投资	自有资金
其他	SRJ300	“磐石”917 期	100,000,000.00	成本法计量				100,000,000.00		1,311,966.92	101,311,966.92	债权投资	自有资金
其他	SRQ943	“磐石”943 期	100,000,000.00	成本法计量				100,000,000.00		982,165.93	100,982,165.93	债权投资	自有资金
其他	SRJ779	国泰君安证券睿博系列全天候指数 21017 号收益凭证	10,000,000.00	成本法计量				10,000,000.00			10,000,000.00	债权投资	自有资金

合计	310,000,000.00	--	0.00	0.00	0.00	310,000,000.00	0.00	4,646,678.72	314,646,678.72	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2021 年 03 月 31 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	非关联方	否	商品期货	33,444,480	2021 年 11 月 12 日	2021 年 12 月 28 日	0	33,444,480	20,937,960		12,506,520	0.05%	434,944.85
合计				33,444,480	--	--	0	33,444,480	20,937,960		12,506,520	0.05%	434,944.85
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021 年 10 月 27 日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	详见公司于 2021 年 10 月 27 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《河南双汇投资发展股份有限公司关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告》。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本集团通过商品期货合约对本集团承担的商品价格风险进行套期保值。商品期货合约的公允价值根据大连商品期货交易所 2021 年最后一个交易日的收盘价确定。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报	否												

告期相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司已就拟开展的商品期货套期保值业务出具可行性分析报告，公司及控股子公司开展商品期货套期保值业务，可以充分利用期货市场的套期保值功能，合理规避大宗商品价格波动对公司原材料采购及产品销售带来的不利影响，控制公司经营风险，实现公司稳健经营的目标。公司已制定《期货套期保值业务管理制度》，为公司及控股子公司从事商品期货套期保值业务制定了具体操作规程，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平。公司及控股子公司开展商品期货套期保值业务的相关审批程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司及控股子公司开展商品期货套期保值业务，并同意授权公司期货决策委员会作为管理公司期货套期保值业务的领导机构，按照公司建立的《期货套期保值业务管理制度》相关规定及流程进行操作。</p>

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
2020年	非公开发行股票	696,768.16	311,001.27	467,740.15	0	0	0.00%	229,028.01	2021年8月11日，公司第七届董事会第三十八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响募投项目资金投入和资金安全的前提下，使用不超过30.00亿元闲置募集资金进行现金管理，期限为自第七届董事会第三十八次会议审批通过后十二个月内，额度内资金可以滚动使用。截至2021年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为119,900万元，尚未到期。其余募集资金（含募集资金进行现金管理的投资收益）存放于募集资金专户。	0
合计	--	696,768.16	311,001.27	467,740.15	0	0	0.00%	229,028.01	--	0
募集资金总体使用情况说明										
详见第三节，七、5，募集资金承诺项目情况。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
肉鸡产业化产能建设项目	否	333,000	333,000	203,820.10	216,239.48	64.94%	2022年10月31日	0	不适用	否
生猪养殖产能建设项目	否	99,000	99,000	56,492.25	60,020.67	60.63%	2022年08月31日	0	不适用	否
生猪屠宰及调理制品技术改造项目	否	36,000	36,000	23,285.59	28,052.37	77.92%	2022年04月30日	0	不适用	否
肉制品加工技术改造项目	否	27,000	27,000	12,934.49	15,932.78	59.01%	2021年11月30日	0	不适用	否
中国双汇总部项目	否	71,768.16	71,768.16	14,468.84	17,494.85	24.38%	2022年12月31日	0	不适用	否
补充流动资金	否	130,000	130,000	-	130,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	696,768.16 ²	696,768.16	311,001.27	467,740.15	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	696,768.16	696,768.16	311,001.27	467,740.15	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体	1、“肉鸡产业化产能建设项目”中“西华1亿羽肉鸡产业化产能建设项目”因新冠疫情、河南暴雨天气等影响，项目中部分子项目实施进度较原计划有所延后，该项目中的募投项目达到预定可使用状态日期由2021年12									

项目)	<p>月 31 日调整至 2022 年 6 月 30 日;“肉鸡产业化产能建设项目”中“彰武 1 亿羽肉鸡产业化产能建设项目”因新冠疫情、当地持续性降雨天气等影响,项目实施进度较原计划有所延后,该项目达到预定可使用状态日期由 2022 年 6 月 30 日调整至 2022 年 10 月 31 日。</p> <p>2、“生猪养殖产能建设项目”即“阜新 50 万头生猪养殖产能建设项目”因新冠疫情、当地持续性降雨天气及生猪行情等影响,项目实施进度较原计划有所延后,该项目达到预定可使用状态日期由 2021 年 12 月 31 日调整至 2022 年 8 月 31 日。</p> <p>3、“生猪屠宰及调理制品技术改造项目”因新冠疫情等影响,项目实施进度较原计划有所延后,目前该项目中生猪屠宰车间的改造已按期竣工投产,调理制品车间正在实施改造,该项目达到预定可使用状态日期由 2021 年 11 月 30 日调整至 2022 年 4 月 30 日。</p> <p>4、“肉制品加工技术改造项目”已经按计划时间达到预定可使用状态,报告期末,因部分土建、安装工程项目尚未决算,以及部分设备还处于调试验收阶段,募集资金投入进度为 59.01%。公司将按程序加快推进设备验收、以及工程决算进度,并及时支付相关款项;同时,因投产时间临近年底、且投产初期处于试生产阶段,本年度尚未产生明显的经济效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2020 年 9 月 19 日,公司第七届董事会第二十九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意公司及子公司在募集资金全部存放于募集资金专项账户内,并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议后,使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金,自</p>

	2020年5月17日至2020年9月15日止期间，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为5,572.34万元，用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额为5,572.34万元。上述事项已经公司第七届监事会第十四次会议审议通过、经独立董事同意，由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了相应的鉴证报告，保荐机构汇丰前海证券有限责任公司出具了核查报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2021年8月11日，公司第七届董事会第三十八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响募投项目资金投入和资金安全的前提下，使用不超过30.00亿元闲置募集资金进行现金管理，期限为自第七届董事会第三十八次会议审批通过后十二个月内，额度内资金可以滚动使用。截至2021年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为119,900万元，尚未到期。其余募集资金（含募集资金进行现金管理的投资收益）存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：2 募集资金总额扣除发行费用后的实际募集资金净额为人民币 6,967,681,641.73 元。

(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：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
漯河双汇肉业有限公司	子公司	肉制品、技术研究、包装物等	RMB81,283.81 万元	1,618,064,149.11	1,408,419,956.82	3,952,568,564.67	808,195,842.58	643,863,324.66
漯河连邦化学有限公司	子公司	PVDC 肠衣膜	RMB25,483.1 万元	762,670,731.34	430,536,835.91	1,470,540,899.01	504,668,499.41	383,087,873.29
济源双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB21,000 万元	1,884,821,637.66	1,180,387,227.88	7,509,797,275.82	490,525,096.95	369,494,194.23
华懋双汇实业(集团)有限公司	子公司	肉制品	RMB34,014.85 万元	829,090,246.96	595,095,262.55	2,574,335,726.59	459,630,345.49	344,061,411.38
漯河天润彩印包装有限公司	子公司	PVDC 彩色印刷品	RMB10,459.78 万元	386,685,247.18	195,649,761.65	1,430,615,104.45	387,200,709.62	291,947,266.30
绵阳双汇	子公	生猪屠宰	RMB30,000 万	654,838,988.50	500,621,048.15	3,407,348,359.24	372,383,735.86	314,674,039.80

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
食品有限责任公司	司	宰、肉制品、包装物	元					
芜湖双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB38,000 万元	744,569,077.98	571,925,889.85	3,409,743,435.65	283,994,206.59	212,925,833.49
江苏淮安双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB35,500 万元	662,474,099.83	566,407,584.81	3,272,169,020.99	249,979,763.95	186,319,222.65
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	子公司	国际贸易、贸易代理	RMB19,000 万元	2,131,982,021.57	386,127,368.88	11,711,602,774.68	218,736,736.95	164,240,564.65
山东德州双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品、包装物	RMB19,000 万元	693,107,872.08	315,214,070.38	3,430,683,216.38	213,893,320.62	159,366,231.71
清远双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB1,000 万元	523,926,606.86	440,703,334.04	2,485,667,241.55	211,600,112.17	156,545,127.93
漯河双汇生物工程技术有限公司	子公司	骨素、香精	RMB3,946.05 万元	285,296,961.18	125,814,838.19	545,718,066.80	167,109,191.76	143,862,820.11
陕西双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB35,000 万元	689,019,166.64	437,108,589.69	3,157,975,244.31	165,710,503.16	140,160,533.91
昆明双汇食品有限公司	子公司	肉制品	RMB30,000 万元	460,954,615.43	372,414,520.60	791,366,369.05	161,350,601.97	137,185,611.40
沈阳双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB50,000 万元	875,886,036.00	546,670,789.44	2,755,375,318.37	147,863,726.99	108,495,669.16
河南双汇集团财务有限公司	子公司	金融服务	RMB80,000 万元	7,305,035,126.41	1,064,397,746.50	258,528,756.74	142,688,517.43	107,178,771.14
南宁双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB48,000 万元	710,126,656.62	600,110,117.65	2,154,551,391.28	137,602,369.73	116,463,247.70

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
上海双汇大昌有限公司	子公司	肉制品	RMB48,500 万元	854,786,429.65	559,873,333.23	953,513,834.34	104,000,153.57	75,089,800.65
湖北武汉双汇食品有限公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB19,000 万元	1,107,376,580.21	797,741,765.63	4,168,650,622.37	81,550,145.43	58,625,665.71
唐山双汇食品有限责任公司	子公司	生猪屠宰、肉制品	RMB16,500 万元	313,462,210.36	257,488,222.42	1,822,681,601.55	73,896,225.63	54,284,572.47
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	子公司	肉制品	RMB5,000 万元	115,031,030.72	86,096,410.57	411,247,983.86	65,457,903.06	49,068,621.52
漯河汇特食品有限公司	子公司	肉制品	RMB8,089 万元	179,957,698.09	130,416,196.45	734,231,383.74	60,420,126.29	46,767,277.33
漯河双汇万中禽业发展有限公司	子公司	禽类养殖	RMB80,000 万元	1,239,485,070.00	909,015,393.04	1,571,451,485.75	55,998,332.95	53,823,418.20
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	子公司	调味料	RMB2,787.66 万元	128,910,866.44	49,531,885.75	604,744,217.97	55,138,300.61	41,089,729.83
南通汇羽丰新材料有限公司	参股公司	PVDC 树脂	USD3,808 万元	449,453,896.56	423,867,371.91	237,654,471.75	46,698,676.30	39,155,603.24
杜邦双汇漯河食品有限公司	参股公司	豆制品	RMB7,400 万元	188,854,475.97	110,742,227.76	450,131,507.12	28,964,127.99	21,722,930.89

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
漯河汇佳味食品科技有限公司	新设取得	对报告期业绩无重大影响。
河南省肉品技术创新中心有限公司	新设取得	对报告期业绩无重大影响。
湖南双汇食品有限公司	新设取得	对报告期业绩无重大影响。
双汇（上海）营销咨询有限公司	新设取得	对报告期业绩无重大影响。

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

（一）公司发展机遇

一是行业集中度持续提升，有利于规模企业发展壮大。国家陆续出台相关政策及举措提升肉类行业规范性水平，并且随着环保治理、食品安全监管力度不断加大，不规范的落后企业正在加速淘汰，有利于净化行业竞争格局，长期来看行业集中度将持续提升，优势品牌企业也将面临更大的发展机遇。

二是消费升级态势持续，有利于品牌企业发挥优势。随着国家经济高质量发展，居民消费持续向安全化、品质化、健康化和绿色化发展，消费者品牌意识不断增强，这将有利于优势品牌企业发挥资金实力、技术优势、品牌优势、产品优势，在市场竞争中保持领先。

三是公司产业链不断完善，进一步强化产业协同优势。公司拥有主业突出、行业配套、上下游完善的产业布局，各产业之间具有良好的协同优势。近年公司启动了一系列新项目的建设，发展上游养猪业、鸡产业，进一步完善产业链，并对屠宰业、肉制品业进行升级改造，提升工业的自动化、信息化、智能化水平。随着新建及技改项目的陆续投产，企业的综合实力和竞争力将进一步增强。

四是国内生猪价格呈下降趋势，有利于公司降低成本参与竞争。2021年，国内生猪产能恢复，生猪价格呈下降趋势，预计2022年生猪价格将会低位运行，有利于公司屠宰业扩大规模、肉制品业降低成本。

（二）企业发展战略

1、在产业选择上，公司将继续深耕主业，围绕肉类加工主业，加快完善产业链，上游发展养猪业和鸡产业，整合全球资源发展外贸业，进一步增强产业协同优势，构建产业化、多元化、国际化的双汇肉类产业格局。

2、在区域发展上，围绕六大区域发展战略，完善全国产业布局，深度开发市场，拓渠道扩网络，进一步完善就地养殖、就地生产、就地销售及全国大流通销售的格局。

3、在经营战略上，公司将坚持“继续调整结构，突出五大产业，整合全球资源，创新发展上规模”的战略方针，抓住行业发展机遇，推新品调结构，拓新渠上规模，发挥企业优势，提升经营促转型。

4、在品牌建设上，强化品牌建设和传播，以产品为依托，创新营销策略，加强新媒体宣

传力度，继续做大做强“双汇”品牌，保持品牌活力，促进品牌年轻化，持续提升品牌竞争力和影响力。

5、肉制品坚持两调一控，促转型上规模。肉制品业将继续坚持“两调一控”方针，推新品调结构，控成本稳价格，加快向肉蛋奶菜粮结合转变、向一碗饭、一顿饭、一桌菜转变，进一步实现进家庭、上餐桌；拓新渠扩网络，深化渠道运作，利用信息化加强终端管理，提升市场运作水平，推动规模提升。

6、生鲜品把准行情，提盈利上规模。生鲜品业将把控行情走势，创新采购模式，降成本保供应；做好产品组合生产销售，最大化发挥产品效益；充分发挥企业工业布局、产业协同、中外协同、品牌和销售网络等优势，扩大市场网络，升级网点管理，积极参与市场竞争，实现盈利和产销规模的双提升。

（三）新年度经营计划

2022年，公司经营团队将围绕“继续调整结构，突出五大产业，整合全球资源，创新发展上规模”的战略方针，坚定信心、创新思变、锐意进取，实现经营指标增长。

（四）资金需求及使用计划

2022年公司将通过新建项目、续建项目、技术改造项目、单台设备投资等方面的积极推进，升级工业自动化，完善产业链，预计全年完成投资并支出项目建设资金42亿元。以上资金需求主要通过公司募集资金及其他自有资金加以解决。

（五）风险因素和对策

2022年，公司可能面临的挑战和风险：

一是市场风险。疫情仍未消除，突发性公共卫生事件可能对企业生产经营造成影响；肉类行业的市场竞争格局更加复杂，大企业间的竞争更加激烈。

二是原材料价格波动风险。公司生产所需原材料的价格受市场供求关系等因素影响，如果原材料价格大幅上涨，将可能对公司生产经营成本带来压力。

三是消费转型风险。社会消费不断升级，新型消费不断涌现，年轻消费群体多元化、品质化、个性化的消费风格给公司产品转型升级提出更高的要求。

四是社会成本上升风险。随着人口红利逐步减弱，人工成本不断上升，以及食品安全、防疫检测、环境保护等方面的标准不断提高，这些因素都将会影响企业的经营成本。

针对上述挑战和风险，公司在2022年重点抓好以下几项工作：

1、加强人才引进与培养，保持企业人才优势。

公司将继续加强高学历、高素质专业人才的引进，进一步优化企业人才结构，加强人才梯队建设；公司新成立的培训中心将进一步升级企业培训体系，提高培训的针对性、专业性

和有效性，进一步打造精英管理团队，保持企业人才优势，推动企业可持续发展。

2、肉制品坚持两调一控，加快产品转型升级。

肉制品业将继续坚持“两调一控”经营方针，按照“精心设计、谨慎推出、聚焦主导、持续推广”的思路推新品调结构，加快产品结构转型升级，向肉蛋奶菜粮结合转变，向一碗饭、一顿饭、一桌菜转变，进家庭、上餐桌，保持品牌的竞争力和生命力。

3、生鲜品把准行情走势，提升盈利上规模。

生鲜品业将精准把控行情走势，完善采购网络，控制采购成本；做好产品组合生产销售，最大化发挥产品效益，优质优价、以质取胜，保持产品竞争力，实现盈利和产销规模双提升。

4、积极推进项目建设，深化产业协同优势。

为进一步强化产业协同优势，公司将适度发展养猪业和鸡产业，积极推进西华禽业、阜新禽业、阜新牧业、南宁牧业等项目建设，推动项目尽快投产，发挥效益，促进各产业协同发展，推动肉类产业化、多元化经营，增强企业整体竞争力，继续做大做强。

5、加快新产业发展，新赛道实现新增量。

围绕生鲜调理、中式菜肴、酱卤熟食、火锅食材等品类，加强研发丰富产品群，做大餐饮食材产品规模；加强线上渠道管理，积极开发电商新零售业态，提升线上业务运作水平，促进电商业务快速发展；调味品业加强培育主导产品，借助主业渠道和品牌优势，加快市场开拓，实现快速增长。

6、加强营销创新，促进品牌年轻化。

发挥上海营销分中心的人才优势和资源优势，强化市场调研，洞察消费流行趋势，科学指引产品研发；围绕主导产品，升级营销策划，创新营销方式，助推产品上量；建立营销效果评估机制，适时调整营销策略，科学配置资源，实现精准营销、高效营销、创新营销，保持品牌生命力，促进品牌年轻化。

7、扩网络增网点，促进规模提升。

公司将持续强化构建高质量市场销售网络，肉制品加快新渠道开拓，加密网点布局，强化终端管理，提升运作水平；生鲜品加强优质网点开发，拓展销售网络，提升市场占比；其他辅业充分借助主业渠道优势，加强市场开拓，加快网点开发，促进企业整体产销规模增长。

8、加快信息化建设，升级管理促经营。

公司将持续对工业进行升级改造，提升工业自动化、信息化和智能化水平，实现高质量生产、高效益运行；加强市场信息化系统的推广和运用，通过双汇生鲜品“智店系统”和肉制品“云商系统”，强化终端管控，提升市场服务，全方位建设数字双汇、智能双汇，升级管理

促进企业经营。

9、筑牢企业安全防线，坚持高质量发展。

公司将继续落实常态化疫情防控工作，保障企业和员工安全；提升质量管控水平，保障企业食品安全；坚持依法合规治理，严格落实各项内控制度，保障企业经营安全，推动企业高质量发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月30日	线上平台、电话会议、现场会议	其他	机构	申万宏源周缘，兴全基金徐留明、王志强等，广发基金程琨等，泰康资产郭晓燕、刘巍放等，国寿资产麻锦涛、王礼彬等，嘉实基金谭丽、左勇等，安信证券苏铖、徐哲琪，新华基金王鹏等，工银瑞信齐欢等共 260 余人。	公司 2020 年新产品情况及 2021 年新产品计划；2021 年公司在营销、餐饮渠道和电商渠道等方面的规划；公司发展上游养殖业的目 的等。	详见巨潮资讯网， 《2021 年 3 月 30 日-4 月 2 日投资者调研记 录》（编号：2021-01）。
2021年04月27日	电话会议	电话沟通	机构	申万宏源周缘，兴全基金谢治宇 等，泰康资产郭晓燕、刘巍放等， 国寿资产麻锦涛、赵文龙，农银汇 理杨宇熙，鹏华基金 孟博、戴刚 等，嘉实基金左勇等，太平养老赵 莹，福建红移周珊等共 120 余人。	一季度公司表现较好新产 品；2021 年公司餐饮渠道的 发展规划；公司在低温肉制 品方面的发展规划等。	详见巨潮资讯网， 《2021 年 4 月 27 日投 资者调研纪录》（编号： 2021-02）。
2021年06月08日	全景网平 台	其他	个人	中小投资者	公司餐饮事业部的进展；猪 价下降对公司的影响等。	详见巨潮资讯网， 《2021 年 6 月 8 日投 资者调研纪录》（编号： 2021-03）。
2021年08月12日	电话会议	电话沟通	机构	申万宏源周缘，中金公司陈文博、 黄佳媛，广发基金刘鹏飞，泰康资 产刘巍放，国寿资产麻锦涛、王礼 彬等，嘉实基金左勇、包丽华等， 中国华融刘羽飞等共 200 余人。	公司 2021 年上半年新产品 推广的进展情况及下一步 新产品的研发方向；公司对 研发人员的考核激励情况； 餐饮和电商方面的发展思 路；社区团购给公司带来的 影响等。	详见巨潮资讯网， 《2021 年 8 月 12 日-8 月 13 日投资者调研记 录》（编号：2021-04）。
2021年10月26日	电话会议	电话沟通	机构	申万宏源周缘，中金公司陈文博、 黄佳媛等，鹏华基金孟博、李锐， 泰康资产卢凯、陈怡，兴全基金陈 勇，国寿资产赵江山等，中银基金 班涛、池文丽等共 140 余人。	公司未来新品开发的思路； 三季度肉制品吨均利润水 平在四季度是否可持续；公 司对参与商品期货套期保 值交易的考虑等。	详见巨潮资讯网， 《2021 年 10 月 26 日投 资者调研纪录》（编号： 2021-05）。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《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》等相关法律法规和规范性文件，以及《公司章程》的要求，设立了股东大会、董事会、监事会和管理层的“三会一层”治理机构，公司股东大会、董事会、监事会和管理层职权清晰、分工明确，依法依规履行职责；公司根据业务规模和经营管理需要，建立了与生产经营相匹配的组织结构，并不断对组织结构进行优化完善，确保公司生产经营活动高质量开展；公司不断建立和完善公司内部管理和控制制度，能够严格按照制度要求开展相关工作，依法履责、合规运作，持续提升公司治理水平。具体情况如下：

（一）股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构。公司依照《公司法》《证券法》和中国证监会相关法律法规的要求，制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》，并严格按照相关规定召集、召开股东大会，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决单独计票，提供网络投票方式，确保股东尤其是中小股东享有平等地位并合法行使权益，公司重大事项均按照法律法规及公司制度履行审批程序，保障股东的知情权和参与权。

公司依照相关法律法规的要求，确保公司资产、人员、财务、机构、业务等独立于控股股东和实际控制人，独立核算，独立承担责任和风险。公司控股股东和实际控制人能够严格规范自身行为，对上市公司董事、监事候选人的提名，严格遵守法律法规和《公司章程》规定的条件和程序，没有直接或间接干预公司决策和依法开展的生产经营活动等损害公司及其他股东权益的行为。

（二）董事与董事会

公司董事会设董事8名，其中独立董事4名，董事会人数和人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会制定了《董事会议事规则》，严格按照《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》等的规定以及股东大会赋予的职责开展工作，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。

公司董事会下设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会成员分别由三位董事组成，其中审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会的成员中独立董事占多数并担任主任委员，各专门委员会各司其职，对公司长期发展战略和重大决策进行研究并提出建议，提高董事会决策效率和决策科学性。

（三）监事与监事会

公司监事会设监事5人，其中职工代表监事2人，监事会的人员及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会制定了《监事会议事规则》，严格按照相关规定认真切实履行职责，对上市公司重大交易、财务状况、募集资金管理以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（四）管理层

总裁负责公司生产经营管理工作，召集和主持总裁办公会议，组织落实董事会的决议，向董事会报告工作，向董事会提名或解聘公司副总裁和财务负责人等。

副总裁根据职责分工不同，分别负责财务、技术、营销公关、品质管理、生产运营、基建、设备安全、企业管理、投资发展、人力资源、生鲜品业、肉制品业等方面的工作，副总裁各司其职、各尽其责，向总裁报告工作，对董事会负责。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，并对机制持续进行优化完善，确保评价合理、约束适当、激励有效。公司董事和监事的选举、高级管理人员及其他人员的聘任符合相关法律法规、《公司章程》和公司《人力资源管理标准化》的规定。

（六）利益相关者

公司与股东、金融机构、客户及消费者、政府及监管机构、员工、社区和公众、供应商和承包商、同行业者等利益相关者是相辅相成、共同促进与共同发展的关系，公司充分尊重并保护利益相关者的合法权益，深谙作为上市公司所担负的公共职责，力求达到企业经济责任、社会责任和环境责任的平衡，积极参与环境保护、公益活动等公共事业，实现企业与社会和谐共赢及可持续发展。

（七）投资者关系管理

公司秉持“服务投资者、尊重投资者”的精神，坚持高质量发展、高标准信披及现金分红为主的利润分配政策，切实保护股东尤其是中小股东的合法权益。公司通过业绩说明会、现场调研、电话会议、互动易等方式，与投资者保持良性互动，听取市场声音、传递公司价值，并加强与中小投资者的交流，充分保障广大投资者的知情权，维护其合法权益。

（八）信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记备案制度》和《外部信息使用人备案和管理制度》等，董事会秘书及证券部专门负责公司信息披露事项，接待投资者来访，

按照真实、准确、完整，简明清晰、通俗易懂的原则，对公司日常生产经营活动中发生的重大投资、出售或收购资产、关联交易、募集资金使用等重大事项等形成临时报告并及时披露，确保所有股东都能平等地获取公司经营信息。

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、资产完整方面：公司拥有独立的生产、辅助生产系统和配套设施，“双汇”商标属本公司所有。

2、人员独立方面：公司与控股股东和实际控制人在劳动、人事及工资管理方面是独立的，并设有独立的人事职能部门，公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东和实际控制人单位担任除董事外的任何职务。

3、财务独立方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行账户，依法独立纳税。

4、机构独立方面：公司设立了独立于控股股东、实际控制人的组织机构，不存在与控股股东、实际控制人合署办公的情况。

5、业务独立方面：公司拥有完全独立于控股股东、实际控制人的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

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	77.15%	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《公司 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-21)

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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.81%	2021 年 08 月 31 日	2021 年 09 月 01 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-46)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.82%	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-68)

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(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
万隆	董事长	现任	男	81	2012年08月20日		301,736				301,736	
万宏伟	副董事长	现任	男	48	2018年08月22日							
郭丽军	董事	现任	男	51	2021年08月31日							
马相杰	董事、总裁	现任	男	50	2017年12月26日							
杜海波	独立董事	现任	男	52	2018年08月22日							
罗新建	独立董事	现任	男	68	2018年08月22日							
刘东晓	独立董事	现任	男	58	2018年08月22日							
尹效华	独立董事	现任	男	68	2021年08月31日							
刘松涛	常务副总裁、财务总监	现任	男	45	2012年08月25日		7,500				7,500	

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(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
	监											
王玉芬	总工程师	现任	女	54	2012年08月25日		153,939				153,939	
乔海莉	副总裁	现任	女	57	2012年08月25日		121,053				121,053	
何科	副总裁	现任	男	54	2012年08月25日		117,897				117,897	
赵国宝	副总裁	现任	男	46	2018年08月27日							
孟少华	副总裁	现任	男	46	2018年08月27日		3,700				3,700	
贺建民	副总裁	现任	男	48	2019年02月22日							
赛俊选	副总裁	现任	男	50	2019年02月22日							
周霄	副总裁	现任	男	49	2019年02月22日							
郑文广	副总裁	现任	男	49	2020年08月08日							
张立文	副总裁、董 事会秘书	现任	男	51	2015年08月27日							
张斌	副总裁	现任	男	39	2021年10月11日		600				600	2021年10月11日，公司召开第八届董事第二次会议，同意聘任张斌为公司副总裁，任职生效时，其持有公司股票600股，且任期内未发生变动。

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(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李全红	副总裁	现任	男	49	2021年12月02日							
胡运功	监事会主席	现任	男	53	2012年08月20日		7,500				7,500	
张晓辉	监事	现任	男	46	2007年11月20日							
胡育红	监事	现任	女	52	2009年03月17日							
李向辉	监事	现任	男	39	2012年08月20日		3,300				3,300	
闫永杰	监事	现任	男	50	2017年02月06日							
焦树阁	董事	离任	男	56	2012年08月20日	2021年08月31日						
杨东升	独立董事	离任	男	57	2015年08月27日	2021年08月31日						
宁洪伟	副总裁	离任	男	44	2018年01月08日	2021年11月29日						
焦永丽	副总裁	离任	女	46	2019年02月22日	2021年10月11日						
合计	--	--	--	--	--	--	717,225	0	0	0	717,225	--

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

2021年11月29日，公司董事会收到宁洪伟先生提交的书面辞职报告，其因个人原因申请辞去公司副总裁职务，该辞职报告自送达公司董事会时生效。

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
焦树阁	董事	任期满离任	2021年08月31日	2021年8月31日，公司完成董事会换届，第七届非独立董事焦树阁任期届满离任。

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨东升	独立董事	任期满离任	2021年08月31日	2021年8月31日，公司完成董事会换届，第七届独立董事杨东升任期届满离任。
焦永丽	副总裁	任期满离任	2021年10月11日	2021年10月11日，公司完成高级管理人员换届，焦永丽任期届满离任。
宁洪伟	副总裁	解聘	2021年11月29日	2021年11月29日，公司董事会收到宁洪伟提交的书面辞职报告，宁洪伟因个人原因申请辞去公司副总裁职务，该辞职报告自送达公司董事会时生效。
郭丽军	董事	被选举	2021年08月31日	2021年8月31日，公司召开2021年第一次临时股东大会，郭丽军被选举为公司第八届董事会非独立董事。
尹效华	独立董事	被选举	2021年08月31日	2021年8月31日，公司召开2021年第一次临时股东大会，尹效华被选举为公司第八届董事会独立董事。
张斌	副总裁	聘任	2021年10月11日	2021年10月11日，公司召开第八届董事会第二次会议，张斌被聘任为公司副总裁。
李全红	副总裁	聘任	2021年12月02日	2021年12月2日，公司召开第八届董事会第四次会议，李全红被聘任为公司副总裁。

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

董事：

万隆先生，大专文化，中共党员，高级经济师，九届、十届、十一届、十二届全国人大代表。曾任河南省漯河市肉类联合加工厂厂长。中国肉类协会常务理事、高级顾问，在肉类加工行业拥有逾40年经验。现任罗特克斯有限公司董事，万洲国际有限公司执行董事、董事会主席，本公司董事长，亦担任本公司若干附属公司的董事。

万宏伟先生，本科学历。曾任双汇集团香港分公司主任，双汇集团进出口公司副经理，双汇集团董事长秘书，万洲国际有限公司公关关系部经理，万洲国际有限公司董事长助理。现任万洲国际有限公司执行董事、董事会副主席和本公司副董事长，亦担任本公司若干附属公司的董事。

郭丽军先生，大专学历。曾任河南省漯河市肉类联合加工厂财务处会计，漯河华懋双汇化工包装有限公司、漯河华懋双汇塑料工程有限公司财务部主任，河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司财务中心副主任、主任和财务总监，双汇发展常务副总裁，万洲国际有限公司副总裁、财务总监，万洲国际有限公司执行董事、常务副总裁兼首席财务官（CFO）。现任万洲国际有限公司执行董事兼行政总裁，亦担任万洲国际有限公司若干附属公司董事，悦昌企业有限公司和运昌控股有限公司董事，本公司董事。

马相杰先生，工学学士学位、工程硕士学位，高级经济师，中共党员。曾任公司技术中心研发员，香辅料分厂厂长，漯河双汇海樱调味料食品有限公司总经理，漯河天瑞生化有限公司总经理，生鲜品事业部生产副总经理，综合事业部总经理，漯河双汇食品销售有限公司董事总经理，生鲜品事业部总经理及本公司副总裁。现任雄域投资有限公司、兴泰集团有限公司、运昌控股有限公司、悦昌企业有限公司、漯河汇盛生物科技有限公司和漯河汇盛药业有限公司董事，万洲国际有限公司执行董事，本公司总裁、董事，亦担任本公司若干附属公司董事长和董事，若干联营公司董事。

罗新建先生，法学学士，一级律师。近年来，担任河南任问律师事务所主任，现任本公司独立董事。

杜海波先生，硕士研究生，注册会计师、注册税务师、高级会计师、高级审计师、国际注册高级财务管理师。近年来，曾担任卡森国际控股有限公司（HK）独立非执行董事、徐辉设计股份有限公司独立董事，现任河南正永会计师事务所有限公司、河南正永工程咨询有限公司、河南正永创业咨询有限公司董事长，河南能源化工集团有限公司、郑州粮食批发市场有限公司外部董事，百禾传媒股份有限公司、新天科技股份有限公司、河南四方达超硬材料股份有限公司、黛玛诗时尚服装有限公司独立董事，本公司独立董事。

刘东晓先生，研究生毕业。近年来，担任河南省新能源商会会长，河南省侨联副主席，河南缙素新能源科技有限公司董事长，郑州启德利金融服务有限公司董事长。现任本公司独立董事。

尹效华先生，经济学学士，郑州大学商学院副教授（已退休），曾任三全食品、中原环保、双汇发展、豫金刚石等上市公司独立董事。现任太龙药业、宇通客车及本公司独立董事。

高级管理人员：

刘松涛先生，本科学历，中共党员。曾任本公司财务总监。现任雄域投资有限公司、兴泰集团有限公司、运昌控股有限公司、悦昌企业有限公司、昌建控股集团有限公司、漯河双汇物流投资有限公司及其附属公司和漯河汇盛药业有限公司董事，本公司常务副总裁兼财务总监，亦担任本公司若干附属公司董事长和董事，若干联营公司董事。

王玉芬女士，大专学历，高级工程师，中共党员。曾任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司董事、总工程师、常务副总经理，本公司董事、副总裁。现任昌建控股集团有限公司、漯河汇盛药业有限公司董事，本公司总工程师，亦担任本公司若干附属公司董事。

乔海莉女士，大专学历，工程师，中共党员。曾任本公司肉制品事业部生产副总经理、本公司副总裁兼肉制品事业部总经理。现任漯河汇盛药业有限公司董事，本公司副总裁，亦担任本公司若干附属公司董事。

何科先生，本科学历，工程师，中共党员。曾任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司董事长办公室主任、董事、常务副总经理。现任昌建控股集团有限公司董事，本公司副总

裁，亦担任本公司若干附属公司董事。

赵国宝先生，本科学历，中共党员。曾任漯河双汇海樱调味料食品有限公司、漯河天瑞生化有限公司、漯河双汇生物工程技术有限公司项目经理，公司综合事业部总经理。现任本公司副总裁，亦担任本公司若干附属公司董事。

李全红先生，大专学历，中共党员。曾任清远双汇食品有限公司财务总监，公司肉制品事业部财务总监。现任本公司副总裁，亦担任本公司若干附属公司董事。

孟少华先生，硕士学位，高级工程师。曾任公司低温研究所所长、技术中心副主任，总部研发中心主任，高温研发中心主任。现任本公司副总裁，亦担任本公司若干附属公司董事。

张立文先生，本科学历，工程师，中共党员。曾任杜邦双汇漯河食品有限公司、杜邦双汇漯河蛋白有限公司总经理。现任雄域投资有限公司、兴泰集团有限公司董事，本公司副总裁兼董事会秘书。

贺建民先生，大专学历。曾任公司生鲜品事业部采购副总经理，绵阳双汇食品有限责任公司项目经理，陕西双汇食品有限公司项目经理。现任本公司副总裁，亦担任本公司若干附属公司董事。

赛俊选先生，本科学历。曾任华懋双汇实业（集团）有限公司基础管理副经理，望奎双汇北大荒食品有限公司基础管理副经理，昆明双汇食品有限公司基础管理副经理，上海双汇大昌有限公司设备安全管理副经理，漯河双汇肉业有限公司动力分厂兼漯河双汇万中禽业加工有限公司动力分厂项目经理。现任本公司副总裁，亦担任本公司若干附属公司董事。

周霄先生，本科学历，中共党员。曾任公司技术中心副主任，肉制品事业部市场部长，浙江金华双汇食品有限公司项目经理，公司市场服务中心主任，公共关系中心主任。现任本公司副总裁。

郑文广先生，本科学历，中共党员。曾任公司财务中心副主任、主任，河南双汇集团财务有限公司总经理。现任本公司副总裁。

张斌先生，本科学历，中共党员。曾任公司肉制品事业部生产部副部长、唐山双汇食品有限责任公司副经理、华懋双汇实业（集团）有限公司项目经理、上海双汇大昌有限公司总经理。现任本公司副总裁。

监事：

胡运功先生，本科学历，中共党员，工程师，经济师。曾任双汇集团总经办主任、稽查中心主任。现任本公司监事会主席，亦担任本公司若干附属公司监事。

李向辉先生，大专文化，中共党员。近年来，一直担任本公司稽查中心主任，本公司监事。

胡育红女士，大专学历，中共党员，审计师，注册会计师。近年来，一直担任本公司审计中心主任，本公司监事，亦担任本公司若干附属公司监事。

闫永杰先生，大专学历，中共党员。曾任华懋双汇实业（集团）有限公司设备主任、设备安全副总经理，绵阳双汇食品有限责任公司、济源双汇食品有限公司设备安全副总经理。现任本公司安全环保中心主任，本公司监事。

张晓辉先生，本科学历。近年来，一直担任本公司品质管理中心主任，本公司监事。

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
万 隆	罗特克斯有限公司	董事	2007年11月08日		是
万 隆	万洲国际有限公司	执行董事兼董事会主席	2010年11月26日		否
万宏伟	万洲国际有限公司	执行董事兼董事会副主席	2021年08月12日		是
郭丽军	罗特克斯有限公司	董事	2015年05月22日		是
郭丽军	万洲国际有限公司	执行董事	2013年12月31日		是
郭丽军	万洲国际有限公司	行政总裁	2021年08月12日		是
马相杰	万洲国际有限公司	执行董事	2018年06月04日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
罗新建	河南仟问律师事务所	主任	1996年12月01日		是
罗新建	河南省国有资产控股运营集团有限公司	外部董事	2018年12月01日		是
杜海波	河南正永会计师事务所有限公司	董事长	1999年12月28日		是
杜海波	河南正永工程咨询有限公司	董事长	2010年06月07日		否
杜海波	河南正永创业咨询有限公司	董事长	2005年04月30日		否
杜海波	中国注册会计师协会	理事	2012年01月01日		否
杜海波	河南省注册会计师协会	常务理事	2006年01月01日		否
杜海波	河南能源化工集团有限公司	外部董事	2018年12月01日		是
杜海波	郑州粮食批发市场有限公司	外部董事	2018年12月01日		是

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
杜海波	徐辉设计股份有限公司	董事	2018年09月01日	2021年09月01日	是
杜海波	百禾传媒股份有限公司	独立董事	2015年07月01日		是
杜海波	新天科技股份有限公司	独立董事	2016年11月01日		是
杜海波	卡森国际控股有限公司 (HK)	独立非执行董事	2015年11月01日	2021年10月31日	是
杜海波	河南四方达超硬材料股份有限公司	独立董事	2021年01月13日		是
杜海波	黛玛诗时尚服装有限公司	独立董事	2021年12月30日		是
刘东晓	河南省新能源商会	会长	2012年03月01日		是
刘东晓	河南省归国华侨联合会	副主席	2012年08月01日		是
刘东晓	河南缙素新能源科技有限公司	董事长	2010年09月01日		是
刘东晓	郑州启德利金融服务业有限公司	董事长	2016年11月01日		是
尹效华	河南太龙药业股份有限公司	独立董事	2019年09月09日		是
尹效华	宇通客车股份有限公司	独立董事	2020年04月27日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

决策程序：按照《公司章程》的规定，董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

决策依据：公司在年末对高级管理人员和担任其他职务的监事实行考评制度，根据考评情况，结合年初制订的《薪酬标准》和第八届董事会第一次会议审议通过的《公司高级管理人员薪酬考核方案》最终确定其报酬。

实际支付情况：报告期内，上述董事、监事、高级管理人员任职期间在公司领取的报酬总额为6,796.21万元（含税）。

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
万隆	董事长	男	81	现任		是
万宏伟	副董事长	男	48	现任		是
郭丽军	董事	男	51	现任		是
马相杰	董事、总裁	男	50	现任	959.25	否
罗新建	独立董事	男	68	现任	12.92	否
杜海波	独立董事	男	52	现任	12.92	否
刘东晓	独立董事	男	58	现任	12.92	否
尹效华	独立董事	男	68	现任	3.75	否
刘松涛	常务副总裁、财务总监	男	45	现任	662.89	否
王玉芬	副总裁	女	54	现任	399.15	否
乔海莉	副总裁	女	57	现任	413.87	否
何科	副总裁	男	54	现任	314.88	否
张立文	副总裁、董事会秘书	男	51	现任	327.18	否
孟少华	副总裁	男	46	现任	438.14	否
赵国宝	副总裁	男	46	现任	553.1	否
贺建民	副总裁	男	48	现任	399.14	否
赛俊选	副总裁	男	50	现任	297.79	否
周霄	副总裁	男	49	现任	271.98	否
郑文广	副总裁	男	49	现任	147.02	否
张斌	副总裁	男	39	现任	12.59	否
李全红	副总裁	男	49	现任	0.47	否
胡运功	监事会主席	男	53	现任	206.54	否
张晓辉	监事	男	46	现任	133.27	否
胡育红	监事	女	52	现任	130.65	否
李向辉	监事	男	39	现任	130.65	否
闫永杰	监事	男	50	现任	131.58	否
焦树阁	董事	男	56	离任		否
杨东升	独立董事	男	57	离任	9.17	否
焦永丽	副总裁	女	46	离任	265.32	否
宁洪伟	副总裁	男	44	离任	549.07	否
合计	--	--	--	--	6,796.21	--

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
第七届董事会第三十五次会议	2021年01月30日	2021年02月02日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn):《公司第七届董事会第三十五次会议决议公告》(公告编号:2021-02)。
第七届董事会第三十六次会议	2021年03月27日	2021年03月31日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn):《公司第七届董事会第三十六次会议决议公告》(公告编号:2021-08)。
第七届董事会第三十七次会议	2021年04月25日	2021年04月28日	本次董事会审议通过《公司2021年第一季度报告》(公告编号:2021-23),详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
第七届董事会第三十八次会议	2021年08月11日	2021年08月13日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn):《公司第七届董事会第三十八次会议决议公告》(公告编号:2021-31)。
第八届董事会第一次会议	2021年08月31日	2021年09月01日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn):《公司第八届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2021-47)。
第八届董事会第二次会议	2021年10月11日	2021年10月12日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn):《公司第八届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2021-52)。
第八届董事会第三次会议	2021年10月23日	2021年10月27日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn):《公司第八届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2021-55)。
第八届董事会第四次会议	2021年12月02日	2021年12月03日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn):《公司第八届董事会第四次会议决议公告》(公告编号:2021-63)。

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
万隆	8	0	8 ³	0	0	否	3
万宏伟	8	0	8	0	0	否	3
郭丽军	4	0	4	0	0	否	1
马相杰	8	6	2	0	0	否	3
杜海波	8	0	8	0	0	否	3
罗新建	8	1	7	0	0	否	3
刘东晓	8	1	7	0	0	否	3

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
尹效华	4	1	3	0	0	否	1
焦树阁	4	0	4	0	0	否	2
杨东升	4	0	4	0	0	否	2

注：3 报告期内，受疫情防控影响，部分董事无法到公司现场，主要通过视频或电话等方式参加了董事会和股东大会会议。连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

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，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《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》等法律法规、规范性文件，以及《公司章程》《董事会议事规则》的有关规定，依法、认真、诚实、勤勉地履行了职责，对公司生产经营及重大事项认真谨慎决策，保障了公司及全体股东的利益，董事会各专门委员会发挥各自专长，忠实履行职责，对公司发展战略规划和重大事项决策提出建议，切实提高董事会的决策效率和决策科学性。

公司独立董事按照《上市公司独立董事规则》及公司《独立董事制度》等的规定，通过审阅资料、参加会议、实地考察等方式，深入了解公司生产经营、财务管理、内部控制等方面的情况，对公司重大事项独立地作出决策，并发表独立意见，确保了董事会决策的客观性和公正性，维护中小股东合法权益。独立董事日常通过电话、微信、电子邮件等与其他董事、高管及相关工作人员保持密切联系，积极关注公司的生产经营情况，关心外部环境、市场和行业变化对公司的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，并积极提出宝贵的专业性意见，为进一步规范公司运作，提高公司管理水平充分发挥了积极作用。

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)
董事会战略委员会(第七届董事会和第八届董事会)	万隆、马相杰、刘东晓	1	2021年03月27日	会议审议通过公司2021年各项预算计划目标,2021年项目投资、原辅包采购、薪酬福利、新产品开发、创新增效、专项费用等专项计划目标,以及确保2021年预算目标要落实的重点工作。			
董事会提名委员会(第七届董事会和第八届董事会)	罗新建、万宏伟、杜海波	3	2021年08月11日	会议审议通过提名公司非独立董事候选人和独立董事候选人的议案。			
			2021年10月11日	会议审议通过聘任公司总裁、副总裁、财务总监、总工程师和公司董事会秘书的议案。			
			2021年12月02日	会议审议通过聘任公司高级管理人员的议案。			
董事会薪酬与考核委员会(第七届董事会)	杜海波、焦树阁、罗新建	2	2021年01月30日	会议审议通过调整公司高级管理人员薪酬标准的议案。			
			2021年03月27日	会议审议通过公司董事、监事、高级管理人员2020年度薪酬考核结果与发放结果的议案,以及调整公司独立董事津贴标准的议案。			
董事会薪酬与考核委员会(第八届董事会)	尹效华、郭丽军、罗新建	3	2021年08月31日	会议审议通过公司高级管理人员薪酬考核方案,以及增长奖奖励方案。			
			2021年10月11日	会议审议通过调整公司部分高级管理人员薪酬标准的议案。			
			2021年12月02日	会议审议通过公司新任高级管理人员薪酬标准的议案。			
董事会审计委员会(第七届董事会)	杨东升、万隆、刘东晓	3	2021年03月27日	会议审议通过公司2020年度财务会计报告、安永华明会计师事务所审计工作的总结报告、公司2020年度内部审计总结报告、2020年度内部控制评价报告、2020年第四季度募集资金存放与使用情况专项审核报告、以及续聘会计师事务所的议案。		公司董事会审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定,以及公司《董事会审计委员会实施细则》认真勤勉履行职责。在公司年审注册会计师进场审计前,董事会审计委员会与其进行沟通,听取审计工作安排,关注审计重点,并查阅公司编制的财务报表,出具书面意见;在年审注册会计师出具初步审计意见后,再次与其进行沟通。	
			2021年04月25日	会议审议通过公司2021年第一季度财务报告、2021年第一季度内部审计工作报告、2021年第一季度募集资金存放与使用情况专项审核报告。			
			2021年08月11日	会议审议通过公司2021年半年度财务报告、2021年上半年内部审计工作报告、2021年第二季度募集资金存放与使用情况专项			

				审核报告。		通，关注审计过程中的问题，沟通初审意见，并查阅初审后的公司财务会计报表，出具书面意见，充分发挥了董事会审计委员会事前审计、专业审计的监督作用。	
董事会审计委员会（第八届董事会）	杜海波、万隆、刘东晓	2	2021年10月23日	会议审议通过公司2021年第三季度财务报告、2021年第三季度内部审计工作报告、2021年第三季度募集资金存放与使用情况专项审核报告。			
			2021年12月02日	会议审议通过公司2022年度日常关联交易预计的议案。			

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）	7,326
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	39,496
报告期末在职员工的数量合计（人）	46,822
当期领取薪酬员工总人数（人）	46,822
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	38,292
销售人员	4,010
技术人员	1,674
财务人员	697
行政人员	2,149
合计	46,822
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上	12,199
中专（含技校）	8,209
中专以下	26,414
合计	46,822

2、薪酬政策

公司遵循按劳分配、同工同酬的薪酬发放原则，按时足额发放工资、奖金，不断提升绩效工资管理水平，充分发挥绩效工资的激励和约束作用。公司制定了《员工薪酬管理规定》《员工绩效管理規定》等制度，实现了工资管理和收入分配的规范化、制度化、科学化。公司实施合理的员工薪酬增长和效益加薪机制、制定管理层增长奖奖励方案，确保薪酬标准内具公平性、外具竞争性，对员工有激励性，对成本有控制性，调动和促进员工的工作热情，激发员工的积极性。

3、培训计划

(1) 公司每年制订集团、职能部门及事业部、项目公司三级培训计划，按照计划组织实施内部员工、干部、高层各级培训。

(2) 培训项目类别分为疫情防控、安全环保、财务金融、人力资源、生产供应、数据信息、团队建设、业务管理、质量管理等类别，涉及安全生产、数据管理、质量控制、管理体系等各个方面。采取外部讲师、工厂之间相互学习和观摩等方式，确保培训的理论内容和实际工作需要无缝衔接，提高培训效果。

(3) 2021年度，在遵循疫情防控要求的前提下，公司减少了集中和外出形式的培训，主要采取在线网络课程学习、外部讲师远程视频授课的方式进行培训，确保年度培训计划的有效实施。

(4) 为加强企业人才梯队建设，激发组织活力，进一步打造学习型企业，公司成立了培训中心，主要负责公司人才开发和培养工作，培训中心从整合培训资源、制定培训计划、选择培训机构、开发培训课程、指导培训执行、跟踪培训效果等方面着手，搭建完善的企业培训体系，提高培训管理集中化、专业化水平，加强对管理人才和专业化人才的培养，提高员工队伍素质，做好企业人才梯队建设，推动企业转型升级和可持续发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	14,153,736.42
劳务外包支付的报酬总额（元）	285,434,260.24

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

公司根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监

管指引第3号—上市公司现金分红》及其他相关法律、法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中制定了公司利润分配政策，尤其是明确了现金分红的具体条件和比例，完善了公司利润分配的拟定和决策程序，以及利润分配的监督和调整机制，充分保障全体股东的合法权益。报告期内，公司未对《公司章程》中现行的利润分配政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	12.98
分配预案的股本基数（股）	3,464,661,213.00
现金分红金额（元）（含税）	4,497,130,254.47
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	4,497,130,254.47
可分配利润（元）	4,499,722,633.34
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司现有总股本 3,464,661,213 股为基数，向全体股东按每 10 股派 12.98 元（含税）的比例实施利润分配，共分配利润 4,497,130,254.47 元。	

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

1、股权激励

(1) 本公司于2012年5月26日在巨潮资讯网站公告了《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（修订稿）》，其中披露了双汇国际控股有限公司的员工奖励计划，双汇国际董事会制定并于2012年2月9日签署生效了《双汇国际控股有限公司制定奖励股权发放指引》。该员工奖励计划的主要内容是：双汇国际就员工奖励计划设立信托，以运昌控股有限公司作为该信托下的受托人，运昌公司持有的6%双汇国际股份作为奖励股份，将根据经双汇国际董事会制定的员工奖励计划于2012年至2014年年度结束后经营目标预算的考核结果授予双汇国际及其主要三家下属公司罗特克斯有限公司、河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司和双汇发展的经营管理骨干（以下简称“合格高级管理人员”）。该员工奖励计划已经经过双汇国际董事会及股东会表决通过。截至2019年12月31日，该员工奖励计划已经实施完毕。

根据《企业会计准则第11号-股份支付》、《企业会计准则解释第4号》第七条、中国证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答〔2009年第1期〕》（会计部函〔2009〕48号）第七条的相关规定，按照权益工具授予日的公允价值，分别将2012年度、2013年度、2014年度取得的服务24,882.50万元、24,882.50万元、23,403.00万元计入本集团管理费用和资本公积（其中双汇发展吸收合并双汇集团前2012年、2013年、2014年本集团取得的服务分别为：24,142.75万元、23,772.88万元、22,752.92万元；原双汇集团取得的服务分别为739.75万元、1,109.62万元、650.08万元）。

本公司于2013年1月24日在巨潮资讯网站发布了《河南双汇投资发展股份有限公司关于双汇国际控股有限公司实施员工奖励计划的提示性公告》，公告编号：2013-04。

(2) 2014年8月5日，本公司在巨潮资讯网站发布了《关于万洲国际有限公司在香港联交所上市的提示性公告》（公告编号：2014-25），其中披露了万洲国际制定的首次公开发售前购股权计划，就该等计划，本公司依据《企业会计准则第11号-股份支付》的相关规定，按照权益工具授予日的公允价值，将2014年8-12月、2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年1-7月本公司取得的服务8,089.99万元、17,140.29万元、12,034.86万元、7,857.21万元、5,020.60万元、1,916.71万元计入本公司管理费用和资本公积（其中2019年双汇发展吸收合并双汇集团前2014年8-12月、2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年1-7月本集团取得的服务分别为：8,007.27万元、16,014.08万元、9,633.78万元、6,157.69万元、3,986.61万元、1,536.74万元；原双汇集团取得的服务分别为82.72万元、1,126.21万元、2,401.08万元、1,699.52万元、1,033.99万元、379.97万元）。

2015年8月，双汇发展总裁助理游召胜先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2016年8月双汇发展原董事会秘书祁勇耀先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2016年10月，原双汇发展副总裁李红伟先生行权1,469,500股，原江苏淮安双汇食品有限

公司总经理李骏先生行权918,500股。

2016年12月，双汇发展子公司唐山双汇食品有限责任公司原总经理朱龙虎先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2017年3月，双汇发展子公司阜新双汇肉类加工有限公司原项目经理芋广山先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2017年10月，双汇发展子公司湖北武汉双汇食品有限公司原项目经理尹卫华先生辞职，其相应享有的股权激励份额失效。

2017年任建仲先生等18人行权，共行权11,538,000股。

2018年安璐先生等18人行权，共行权10,176,500股。

2019年宋红亮先生等17人行权，共行权20,823,377股。

2020年宋红亮先生等9人行权，共行权17,604,293股。

2021年刘金涛先生行权1,235,966股。

截至2021年12月31日，本集团合格高级管理人员在2014年授予的股份支付计划中剩余尚未行权股份期权占万洲国际有限公司2014年授予的股份期权总数的比例为23.83%。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司对高级管理人员的考评与激励按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《员工薪酬管理规定》和《员工薪酬考核办法》等有关规定实施。公司在每年年初根据年度经营目标确定各高级管理人员的年度经营业绩综合指标或管理职责，并制订《双汇经营管理层薪酬考核办法》和《增长奖奖励方案》，年末对高级管理人员进行考评，由董事会薪酬与考核委员会根据年度经营目标完成情况进行最终考评。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

(1) 内部控制制度建设及执行情况

目前，公司已形成覆盖企业产、供、运、销和基础管理等各个方面的标准化管理体系，建立了涵盖行政管理、人事管理、投资管理、技术管理、采购管理、生产管理、市场管理、食品安全管理、设备管理、安全环保管理、财务管理等方面的内控制度，确保各项工作有流程可操作、有目标可考核。通过实施标准化管理体系，公司形成了“按标准办事、用数据说话、看结果评判”的企业文化，实现了集团管理统一、产品统一、品牌形象统一，提高企业管控能力，有效防范风险，保障企业稳健可持续发展。

同时，公司为保证内控制度的全面性、实用性和有效性，对内控制度开展定期或不定期的梳理和排查，对制度进行优化改进，以适应企业管理升级的需要。报告期内，公司内控制度执行情况良好，未发生因违反内控制度导致的重大风险事件。

（2）内部控制检查及监督情况

公司董事会对内控制度的建立健全、有效实施及检查监督负责；管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行；监事会对董事会建立和实施内部控制管理的情况，以及管理层执行内部控制情况进行监督。

公司内部审计部门直接对董事会负责，对公司内部控制进行日常监督和专项监督，检查内部控制制度执行情况，评估执行效果和效率，评价内部控制的有效性，并提出优化建议，对于检查过程中发现的问题，及时向上汇报并提出改进建议，持续跟踪督促落实相关整改措施。内部审计部门每季度向董事会审计委员会提交内部审计工作报告，汇报内部审计计划的执行情况、发现的问题及整改情况，切实发挥内控监督职权，保障公司内控体系健康运行。

董事会每年对公司内控体系进行全面评价，并出具内部控制评价报告，公司每年聘请第三方审计机构，独立、客观地对公司内部控制情况进行审计，并出具审计报告，确保内部控制的有效性，保障股东利益，促进企业发展。

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

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	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 03 月 29 日
----------------	------------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
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	重大缺陷：发生涉及财务信息披露的重大舞弊行为；公司财务报告存在重大错报被外部监管机构或审计机构发现，公司对应的控制活动未能识别相关错报；公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。重要缺陷：公司财务报告编报控制程序存在控制漏洞，虽然不会导致公司报表出现重大错报，但仍应引起公司董事会及管理层重视并改进的缺陷。一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。	重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。如公司决策程序缺陷，可能导致出现严重决策失误，偏离既定经营目标；发生食品安全问题，致使公司形象严重受损；未遵循合规经营原则，发生严重违规经营问题，受到相关政府部门处罚；公司内部监督机构未能履行相关监督职责，内部监督失效等。重要缺陷：公司因未遵循既定内部控制程序，或者内部控制本身存在设计缺陷，其影响达不到重大缺陷标准，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报 \geq 利润总额 5%；重要缺陷：利润总额 5% $>$ 错报 \geq 利润总额 1%；一般缺陷：利润总额 1% $>$ 错报。	重大缺陷：损失金额 \geq 利润总额 5%；重要缺陷：利润总额 5% $>$ 损失金额 \geq 利润总额 1%；一般缺陷：利润总额 1% $>$ 损失金额。
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

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 29 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2020年12月10日，中国证监会下发《关于开展上市公司治理专项活动的公告》（证监会公告[2020]69号），收到公告后，公司根据自查清单积极开展自查工作，对自查期间公司治理、内部控制、关联交易、信息披露等重大方面的情况进行梳理，总结经验、查找问题，按期完成公司专项自查工作。

通过自查，公司发现彼时《公司章程》和《股东大会议事规则》中关于征集投票权的相关规定虽然与《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》一致，但是和2020年3月1日起实施的新《证券法》存在一定差异。发现问题后，公司积极开展相关制度的修订工作，报告期内，分别召开了第七届董事会第三十八次会议、2021年第一次临时股东大会，审议通过相关议案，完成对《公司章程》和《股东大会议事规则》的修订，使其中关于征集投票权的相关规定与《证券法》保持一致。除上述问题外，自查期间未发现公司在公司治理、关联交易、内部控制、信息披露等方面存在其他问题。

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 (mg/L、mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/L、mg/m ³)	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	3.05	15	0.79	22.23	无
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	31.68	80	8.64	96.6	无
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	19.21	80	3.18	/	无
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	1	废气 1 个	56.48	400	10.29	/	无
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	158.75	400	29.29	/	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.34	15	0.18	13	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	22.89	80	11.76	82	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	11.24	80	1.07	4.36	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	1	废气 1 个	119	400	10.85	25.17	无
望奎双汇北大荒食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	124.73	400	12.26	24.48	无
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	188.56	500	21.57	/	无

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 (mg/L、mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/L、mg/m ³)	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
阜新双汇肉类加工有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	3.14	30	1.24	4.14	无
阜新双汇肉类加工有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	59.15	300	22.89	48.78	无
阜新双汇肉类加工有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	3	废气 3 个	15.98	20	1.17	/	无
阜新双汇肉类加工有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	3	废气 3 个	3.83	50	0.49	1.05	无
阜新双汇肉类加工有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	3	废气 3 个	115	200	7.65	14.97	无
唐山双汇食品有限责任公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	4.28	35	2.65	3.56	无
唐山双汇食品有限责任公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	30.93	450	20.07	35.63	无
唐山双汇食品有限责任公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	未检出	5	0.07	/	无
唐山双汇食品有限责任公司	SO ₂	经处理达标后排放	2	废气 2 个	未检出	10	0.21	/	无
唐山双汇食品有限责任公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	11.45	30	2.03	2.7	无
山东德州双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	2.19	45	1.73	45.12	无
山东德州双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	23.2	500	19.2	580.14	无
山东德州双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	4	废气 4 个	3.82	10	1.12	/	无
山东德州双汇食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	4	废气 4 个	3	50	3.73	/	无
山东德州双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	4	废气 4 个	20.86	100	17.46	18.85	无
济源双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	2.42	45	1.32	26.09	无
济源双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	179.89	500	96.95	289.84	无

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 (mg/L、mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/L、mg/m ³)	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
济源双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	4.43	5	0.83	1.47	无
济源双汇食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	1	废气 1 个	未检出	10	0.01	0.05	无
济源双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	24.75	50	0.66	3.94	无
郑州双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	4.8	25	1	70.78	无
郑州双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	24.75	120	6.84	339.74	无
郑州双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	4	废气 4 个	1.47	5	3.14	6.12	无
郑州双汇食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	4	废气 4 个	<3	10	1.35	3.06	无
郑州双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	4	废气 4 个	20.88	50	6.21	15.31	无
江苏淮安双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.66	30	1.62	47.1	无
江苏淮安双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	25.66	300	25.8	477.2	无
上海双汇大昌有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.3	45	0.15	14.63	无
上海双汇大昌有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	19.64	500	9.87	223.75	无
芜湖双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	7.13	40	5.17	75.88	无
芜湖双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	35.35	500	24.31	948.51	无
湖北武汉双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	14.19	45	9.39	10.4	无
湖北武汉双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	69.98	500	42.56	52.68	无
湖北武汉双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	13.25	20	0.67	0.98	无

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 (mg/L、mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/L、mg/m ³)	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
湖北武汉双汇食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	2	废气 2 个	未检出	50	1.11	2.46	无
湖北武汉双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	70.17	150	5.19	7.38	无
宜昌双汇食品有限责任公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	5.6	25	1.92	22.18	无
宜昌双汇食品有限责任公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	21.44	500	7.2	443.63	无
宜昌双汇食品有限责任公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	11.1	20	0.84	0.94	无
宜昌双汇食品有限责任公司	SO ₂	经处理达标后排放	2	废气 2 个	3.5	50	1.18	1.56	无
宜昌双汇食品有限责任公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	130	150	5.52	7.2	无
绵阳双汇食品有限责任公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.71	45	0.77	29	无
绵阳双汇食品有限责任公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	27.36	500	27.7	623.2	无
绵阳双汇食品有限责任公司	颗粒物	经处理达标后排放	3	废气 3 个	14.6	20	2.5	/	无
绵阳双汇食品有限责任公司	SO ₂	经处理达标后排放	3	废气 3 个	6.33	50	4.21	/	无
绵阳双汇食品有限责任公司	氮氧化物	经处理达标后排放	3	废气 3 个	51.22	150	19.19	19.38	无
南昌双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.59	30	0.47	65.92	无
南昌双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	16.2	350	13.71	629.9	无
南昌双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	4	废气 4 个	<20	20	0.88	3.12	无
南昌双汇食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	4	废气 4 个	未检出	50	0.08	6.18	无
南昌双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	4	废气 4 个	128.67	200	13.24	28.88	无

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 (mg/L、mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/L、mg/m ³)	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
清远双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	2.03	40	1.84	14.4	无
清远双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	28.28	280	23.08	101.1	无
南宁双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.54	/	0.44	52.4	无
南宁双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	27.41	500	17.51	727.6	无
昆明双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	3.35	45	0.66	/	无
昆明双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	29.47	500	5.74	/	无
昆明双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	11.03	20	0.03	/	无
昆明双汇食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	2	废气 2 个	1.8	50	0.79	/	无
昆明双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	79.25	200	4.67	/	无
陕西双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.78	25	1.01	32.76	无
陕西双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	25.11	300	18.58	393.1	无
陕西双汇食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	5.85	10	0.08	2.63	无
陕西双汇食品有限公司	SO ₂	经处理达标后排放	2	废气 2 个	未检出	20	0	5.26	无
陕西双汇食品有限公司	氮氧化物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	33.41	80	2.35	21.03	无
沈阳双汇食品有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.43	30	0.59	53.85	无
沈阳双汇食品有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	19.9	450	8.29	807.8	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂 1#污	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.64	25	0.6	32.57	无

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 (mg/L、mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/L、mg/m ³)	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
水站									
漯河双汇肉业有限公司动力分厂 1#污水站	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	35.28	300	46.43	390.82	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂 2#污水站	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	0.39	20	0.62	31.03	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂 2#污水站	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	24.8	120	45.58	186.17	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂 3#污水站	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	1.71	20	2.63	22.56	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂 3#污水站	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	30.94	120	54.09	135.38	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂锅炉房	颗粒物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	0.66	10	0.03	3.87	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂锅炉房	SO2	经处理达标后排放	1	废气 1 个	9.74	35	0.49	10.85	无
漯河双汇肉业有限公司动力分厂锅炉房	氮氧化物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	25.19	50	1.28	19.37	无
华懋双汇实业(集团)有限公司	氨氮	经处理达标后排放	1	废水 1 个	5.34	20	2.65	11.6	无
华懋双汇实业(集团)有限公司	COD	经处理达标后排放	1	废水 1 个	13.09	120	6.58	69.6	无
漯河双汇生物工程技术有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	1	废气 1 个	1.3	120	/	/	无
漯河双汇生物工程技术有限公司	非甲烷总烃	经处理达标后排放	1	废气 1 个	1.25	80	/	/	无
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	颗粒物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	1.45	120	/	/	无

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 (mg/L、mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/L、mg/m ³)	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
漯河双汇肉业有限公司复合膜分厂	非甲烷总烃	经处理达标后排放	1	废气 1 个	7.22	40	12.31	/	无
漯河天润彩印包装有限公司	非甲烷总烃	经处理达标后排放	1	废气 1 个	6.87	40	9.05	/	无
漯河卓智新型包装有限公司一车间	非甲烷总烃	经处理达标后排放	1	废气 1 个	2.31	40	0.18	/	无
漯河卓智新型包装有限公司二车间	非甲烷总烃	经处理达标后排放	2	废气 2 个	19.75	40	2.04	/	无
漯河连邦化学有限公司 PVDC 公司	非甲烷总烃	经处理达标后排放	4	废气 4 个	5.1	80	0.26	/	无
漯河连邦化学有限公司连邦分厂	非甲烷总烃	经处理达标后排放	1	废气 1 个	4.78	80	0.17	/	无
漯河连邦化学有限公司连邦分厂	非甲烷总烃	经处理达标后排放	1	废气 1 个	9.79	80	0.52	/	无
漯河万中禽业发展有限公司有机肥厂	颗粒物	经处理达标后排放	2	废气 2 个	2.4	30	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

一是合法合规，守法运行。公司一直将生态环境保护作为企业可持续发展战略的重要组成部分，始终严格遵守《环境保护法》《环境影响评价法》《排污许可管理条例》等环境保护法律法规及规范性文件，严格按照“三同时”制度的要求同步建设和运行污染防治设施，不断优化治理措施，确保企业环境管理合法合规。

二是综合治理，严控过程。公司严格按照排污许可一证式管理要求，切实做到持证排污、按证排污、按证监测，持续深化“三废一噪”污染防治及生态环境保护工作，不断提升企业环境管理水平。

在废水处理方面：公司建立配套的污水处理站，配备专职环保运行人员，严格按照工艺操作运行；废水排放主要执行《肉类加工工业水污染物排放标准》（GB13457-92）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、地方标准等；废水处理工艺主要为“预处理+厌氧工艺+好氧工艺+除磷脱氮+消毒”，经处理后的废水能够稳定达到水污染物排放标准要求；废水排放指标满足水污染物排放标准。

在废气治理方面：公司建设配套的废气治理设施，严格按照工艺操作运行，处理锅炉废气、烟熏炉废气、食堂油烟、污水处理站恶臭气体、印刷VOCs废气等；废气排放主要执行国

家《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《工业窑炉大气污染物排放标准》（GB9078-1996）、《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、地方标准等；废气治理工艺主要为低氮燃烧、喷淋除尘、油烟净化、生物除臭、UV光解+活性炭及浓缩+RTO燃烧等，经处理后的废气达标排放；废气排放浓度满足污染物排放标准。

在噪声降噪方面：公司针对污水处理站鼓风机房等噪声源安装降噪设施，针对冷冻机和空压机等强噪声设备建设配套的设备机房，通过密封、隔音等降噪措施，减少噪声对周围环境的影响；噪声排放执行《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）；同时，公司也在不断地探索新的环保设备及技术，在满足厂界噪声排放标准的同时，持续通过技术措施减少噪声对环境的影响。

在固废及危废处理方面：公司严格遵守《固体废物污染环境防治法》，按照“减量化、无害化、资源化”的处置原则，对公司生产经营过程中产生的废金属类、废纸类、废塑料类、污水处理站剩余污泥、生活垃圾、矿物油类及非矿物油类废弃物等废弃物进行收集、储存和处置，并建立台账，选择具备相应资质的单位进行清运、处置。其中，生活垃圾由当地环卫部门清运；危险废弃物由具备相应资质的处置单位严格按照标准进行合规处置。

三是强化监管，确保达标。公司采用自行监测、在线监测、第三方监测等方式，严格对污染物处理效果实施监测，确保废水、废气、噪声等污染物达标排放。根据当地政府部门要求，公司在废水、废气排放口安装在线监控设施，将监测数据上传环保主管部门，并按照排污许可证的要求，委托有资质的第三方环境监测单位对废水、废气、噪声等进行监测，确保污染物排放达标。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有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。项目建设完成时，公司委托第三方检测机构对项目废水、废气、噪声等指标进行检测，做到污染物排放严格按照环境影响评价报告要求执行。

突发环境事件应急预案

公司按照环保法律法规的要求，制定了《突发环境事件应急预案》，并通过专家评审，在当地生态环境局进行备案。公司编制的突发环境事件应急预案，重点对企业环境风险进行评估，分析企业的主要风险事故类型、概率，细化分析企业预防、预警能力及应急处置能力，提出完善的应急响应程序及处置措施。切实预防、避免环境污染事件发生，减轻突发环境事件影响范围及程度，保护环境，确保环境敏感受体人民财产、健康及生命安全。

公司每年按照突发环境事件应急预案要求组织进行实战演练，并记录演练过程，总结分析存在的问题，实施改进，提升应急处置能力。

环境自行监测方案

重点污染源排污单位已按照环保部门要求，制定了环境自行监测方案，并在当地环保部门备案，并按照规定在全国污染源监测信息管理与共享平台（<https://wryjc.cnemc.cn/>）及各省、市、环保信息公开网站等进行信息公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	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

公司进行了环境管理体系认证，并严格按照ISO14001环境管理体系要求进行环境管理，不断提升企业的环境管理水平，增强企业应对风险的能力，通过采用策划、实施、检查和改进的PDCA循环模式，持续提升企业的环境绩效，履行合规义务，实现环境目标。

公司不断投入新的环保治理设施，通过引进新设备、新工艺，降低污染物排放量。在VOCs废气处理方面，使用国内领先的“双级沸石转轮浓缩+三槽式RTO（蓄热式氧化炉）”处理工艺，VOCs废气去除率达到95%以上；对公司屠宰厂待宰圈恶臭气体实施集中收集，利用生物除臭系统减少恶臭气体的排放，减少对周围居民的影响。

2021年，公司积极响应国家“碳达峰”目标和“碳中和”愿景，为确保企业绿色、低碳、可持续发展，积极探索结构减排、技术减排、管理减排，实施生物质气化锅炉替代燃煤锅炉、燃气锅炉，联合外部机构建设分布式太阳能发电项目，对高温肉制品杀菌水热能回收、氨热泵热能回收、VOCs治理设施余热回收等，通过系列措施减少碳排放，推进企业绿色发展。

其他环保相关信息

关于污染物排放情况表相关数据的说明：

1、湖北武汉双汇食品有限公司排污核定总量为2021年原排污许可证核定总量，2021年12月2日该证到期后，续办了新的排污许可证，新办排污许可证的排污核定总量相关情况在2022年定期报告中显示。

2、清远双汇食品有限公司原使用燃气锅炉自产蒸汽，现购买使用第三方提供的生物质锅炉蒸汽，2021年11月根据实际情况变更了排污许可证，取消该公司锅炉废气排放口。

3、漯河连邦化学有限公司PVDC公司、漯河连邦化学有限公司连邦分厂根据环保要求，

2021年7月重新变更排污许可证后，无颗粒物相关要求。

4、河南双汇投资发展股份有限公司（屠宰厂、肉制品分厂）、漯河卓智新型包装有限公司、漯河连邦化学有限公司PVDC公司、漯河双汇油脂工业有限公司、漯河双汇生物工程技术有限公司、漯河双汇海樱调味料食品有限公司、漯河汇特食品有限公司、漯河万中禽业加工有限公司（宰鸡厂、清真分厂）、漯河连邦化学有限公司连邦分厂、漯河双汇肉业有限公司（肉业高温分厂）10家工厂产生的废水排至漯河双汇肉业有限公司动力分厂1#、2#、3#污水站集中处理，达标排放。

二、社会责任情况

本公司《2021年度环境、社会责任及公司治理报告》于2022年3月29日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司在发展自身的同时，不忘反哺社会，利用自身资源助力脱贫攻坚事业；聚焦职工关怀，坚持开展困难职工救助和金秋助学活动，积极履行社会责任，提升企业价值，实现可持续发展。

（1）巩固帮扶成果，助力乡村发展。

2018年，公司携手国家电网（漯河）公司，通过建设果蔬大棚、定向收购果蔬产品的方式，帮助河南省漯河市召陵区老窝镇古同村发展集体经济，带动贫困群众脱贫。2018年10月底完成建设十个无公害果蔬大棚，建成的果蔬大棚一年四季均可产出果蔬产品，保障参与种植的群众拥有持续且稳定的收入来源。同时，为了保障种植群众收益，公司按照市场价格对果蔬产品定向持续收购，2021年，共采购其产出的果蔬131.2吨，切实提高当地群众的收入水平。

（2）救助困难职工，关怀职工生活。

2021年，公司继续开展日常困难职工救助活动及春节困难职工捐助活动，关怀员工生活状况，对困难职工、困难家庭做好帮扶工作，使职工感受到企业关怀和家的温暖。本年度，公司救助困难职工共计318人次，发放救助金合计75万元。

（3）开展“金秋助学”，助力职工子女圆梦。

公司自2011年7月出台《双汇职工子女考上大学的奖励规定》后，每年定期开展“金秋助学”活动，帮助员工家庭减轻经济负担，资助其子女接受高等教育，从而圆梦人生、改变命运。2011年至今，公司累计资助职工子女9,153名，发放奖学金2,369万元。其中2021年，向1,341名职工子女发放奖学金347.3万元。

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						
资产重组时所作承诺	双汇集团、罗特克斯、万洲国际（双汇国际）、兴泰集团、万隆先生	其他承诺	1、关于唐山双汇历史股权转让存在瑕疵的补偿承诺。2006年，双汇集团自其他两位股东受让唐山双汇20%的股权。其中，玉田县牧工商总公司于2006年9月向双汇集团协议转让其所持唐山双汇10%股权已经玉田县财政局审核同意，唐山市国有资产监督管理委员会就上述转让行为于2010年7月27日出具说明同意唐山双汇依法办理玉田县牧工商总公司10%股权转让手续，但未经省级国有资产监督管理部门审批。如因双汇集团受让玉田县牧工商总公司所持唐山双汇10%股权未履行适当的国有产权转让程序使上市公司遭受损失，双汇集团承诺将赔偿双汇发展因此而受到的所有损失。	2012年07月30日	长期有效	正在履行
	双汇集团、罗特克斯、万洲国际、兴泰集团、万隆先生	避免同业竞争的承	2、关于避免同业竞争的承诺。本次交易完成后，双汇发展与控股股东及其控制的企业在中国境内的肉类主业经营上不存同业竞争。同时，为维护社会公众股东的利益，并有效避免未来可能发生的同业竞争，兴泰集团、双汇国际、双汇集团、	2012年07月30日	长期有效	正在履行

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
		诺	罗特克斯及万隆先生分别作出了避免同业竞争的书面承诺。			
	双汇集团、罗特克斯、万洲国际、兴泰集团、万隆先生	关联交易承诺	3、关于规范关联交易的承诺。本次重大资产重组完成后，双汇发展与双汇集团和罗特克斯的下属企业仍存在少量的关联交易，主要为食品添加剂的采购、物流服务等。为维护社会公众股东的利益，兴泰集团、万洲国际、双汇集团、罗特克斯及万隆先生已分别向双汇发展作出了规范关联交易的书面承诺。	2012年07月30日	长期有效	正在履行
	双汇集团、罗特克斯、万洲国际、兴泰集团、万隆先生	其他承诺	4、罗特克斯关于双汇发展公司治理的承诺。收购人罗特克斯已作出承诺，在本次要约收购完成后，将会促使双汇发展继续保持健全且运行良好的组织机构以及有效的内部控制制度，双汇发展董事会成员中独立董事的比例不少于 1/2。	2012年07月30日	长期有效	正在履行
	双汇集团、罗特克斯、万洲国际、兴泰集团、万隆先生	其他承诺	5、“3.15 事件”相关承诺。双汇集团和罗特克斯承诺：就本次“3.15 事件”，若双汇集团、罗特克斯及本次重大资产重组标的公司因受到相关政府部门行政处罚而对拟注入资产造成损失的，及因违反与双汇发展的相关合同约定或存在对双汇发展侵权的情形而给双汇发展造成损失的，双汇集团、罗特克斯同意承担相应的赔偿责任。	2012年07月30日	长期有效	正在履行
	公司	摊薄即期回报及填补措施承诺	(1) 本公司承诺将采取多种措施以提升公司的经营业绩，增强公司的持续回报能力；制定和完善填补即期回报的相关措施，切实维护股东的合法权益。(2) 本公司承诺严格履行本公司所作出的上述承诺，确保本公司填补回报措施能够得到切实履行。若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2019年03月14日	至2021年12月31日	履行完毕
	罗特克斯	保持上市	本次吸收合并完成后，本公司将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、	2019年01	长期有效	正在履行

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
		公司独立性承诺	财务方面的独立性，不会利用上市公司股东的身份从事影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。本承诺自本公司正式签署承诺函之日起生效且不可撤销。本公司保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺的履行进行监督；如本公司未能切实履行本承诺，并因此给上市公司造成任何实际损失，本公司将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。	月 25 日		
	公司、罗特克斯	房地产业务承诺	双汇发展及其合并报表范围内的子公司自 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日（以下简称“土核报告期内”）在中国境内的房地产开发项目不存在闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，亦不存在因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被有关政府主管部门作出行政处罚或被（立案）调查的情形。如双汇发展及其合并报表范围内的子公司土核报告期内在中国境内的房地产开发项目中存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，并因此给双汇发展和投资者造成损失的，双汇发展、罗特克斯将根据中国法律、法规及证券监管部门的要求承担赔偿责任。土核报告期内，除双汇发展外，其他纳入双汇集团合并报表范围内的子公司中，不存在房地产开发项目。	2019 年 03 月 14 日	长期有效	正在履行
	罗特克斯	摊薄即期回报及填补措施承诺	（1）承诺不越权干预上市公司经营活动，不侵占上市公司利益。（2）切实履行上市公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2019 年 03 月 14 日	至 2021 年 12 月 31 日	履行完毕

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
		诺				
	罗特克斯	股份锁定承诺	<p>(1) 本公司因本次重组而获得的上市公司股份（以下称为“对价股份”）自本次重组股份发行结束之日（即该等股份登记至其证券账户之日，下同）起 36 个月内不得转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让等，也不得由上市公司回购，下同）；如自本次重组股份发行结束之日起满 36 个月，但本公司对上市公司承担的业绩补偿义务、资产减值补偿义务尚未履行完毕的，则对价股份在业绩补偿义务、资产减值补偿义务履行完毕之日前不得转让。由于上市公司送红股、转增股本等原因而导致增加的股份，亦遵照上述锁定期进行锁定。(2) 本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，罗特克斯所持上市公司全部股份的锁定期自动延长至少 6 个月。(3) 本次重组前本公司已持有的上市公司股份，自新增的对价股份发行结束之日起 12 个月内不以任何方式转让。(4) 如前述对价股份的锁定期的承诺与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司将根据中国证监会的监管意见进行相应调整，锁定期满后按中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。(5) 对价股份在锁定期届满后减持还需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规章规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《双汇发展公司章程》的相关规定。如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。</p>	2019 年 03 月 14 日	至 2022 年 9 月 26 日	正在履行
	罗特克斯	其他承诺	罗特克斯保证对价股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务；未来质押对价股份时，将书面告知质权人根据业绩承诺补偿协议上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿	2019 年 03 月 28 日	至 2022 年 9 月 26 日	正在履行

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
			事项等与质权人作出明确约定。		日	
	罗特克斯	权属瑕疵承诺	本公司作为意科公司的控股股东，特此承诺如下：如因房产产权属瑕疵导致本次重大资产重组后上市公司或其下属企业无法继续占有、使用，或被有关政府主管部门要求整改或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任的，本公司承诺将尽最大努力积极采取切实可行的措施解决相关问题，以减轻或消除不利影响；如上市公司或其下属企业因上述瑕疵房产遭受包括但不限于赔偿、罚款等损失，本公司将就损失承担相应的赔偿责任。	2019年03月28日	长期有效	正在履行
	公司	关联交易承诺	(1) 本公司及下属企业将尽量避免与漯河双汇物流投资有限公司及其子公司（以下简称“双汇物流”）的不必要的关联交易的发生，严格遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和本公司的章程、关联交易制度的相关规定。(2) 本公司及下属企业与双汇物流在业务合作时，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定价格的方式执行。(3) 在依据前述承诺进行关联交易时，将按相关法律、法规、规章等规范性文件和双汇发展公司章程、关联交易制度的规定履行交易程序及信息披露义务。	2019年06月28日	长期有效	正在履行
	漯河双汇物流投资有限公司	关联交易承诺	(1) 本公司及下属企业将尽量避免或减少并规范与双汇发展的关联交易；(2) 本公司不利用自身的地位影响谋求双汇发展在业务合作等方面给予本公司及本公司下属企业优于市场第三方的权利；(3) 在依据前述承诺进行关联交易时，将按相关法律、法规、规章等规范性文件依法履行交易程序；(4) 本公司将忠实履行上述承诺并承担相应的法律责任。	2019年06月28日	长期有效	正在履行

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、公司董事及高级管理人员、罗特克斯、兴泰集团	房地产业务承诺	2017 的年 1 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日（以下简称“土核报告期”），双汇发展及其合并报表范围内从事房地产开发业务的子公司在中国境内房地产开发项目不存在因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被有关政府主管部门作出行政处罚或被（立案）调查的情形。如双汇发展及其合并报表范围内从事房地产开发业务的子公司土核报告期内在中国境内的房地产开发项目中存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，并因此给双汇发展和投资者造成损失的，本公司将根据中国法律、法规及证券监管部门的要求承担赔偿责任。土核报告期内，除河南双汇地产有限公司及其下属企业漯河嘉汇实业有限公司外，其他纳入双汇发展合并报表范围内的子公司中，不存在房地产开发项目。	2020 年 05 月 17 日	长期有效	正在履行
	罗特克斯、兴泰集团	摊薄即期回报及填补措施承诺	（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）如违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或股东造成损失的，本公司同意根据法律法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。	2020 年 05 月 17 日	长期有效	正在履行
	公司董事及高级管理人员	摊薄即期回报及填补措施承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺未来由董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行本承诺，愿意	2020 年 05 月 17 日	长期有效	正在履行

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
			承担因违背上述承诺而产生的法律责任。			
	公司	其他承诺	本公司拟申请非公开发行股票，根据中国证监会《再融资业务若干问题解答》的相关要求，本公司作出如下承诺：如本次非公开发行股票获得中国证监会等有权机构批准并完成发行，本公司自作出本承诺之日起至本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，本公司不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款等各种形式的资金投入）。本公司不会将本次募集资金直接或变相用于类金融业务。	2020年07月24日	至2023年9月21日	正在履行
	北京新动力优质企业发展基金(有限合伙)、泰康资产管理有限责任公司增享融泰 1 号资产管理产品、中国华融资产管理股份有限公司、广发基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、宁波梅山保税港区君恒投资合伙企业(有限合伙)、中国农垦产业发展基金(有限合伙)、鹏华基金管理有限公司、长江养老保险股份有限公司(中国太平洋人寿股票定增型产品(个分红)委托投资管理专户)、国泰基金管理有限公司、中银基金管理有限公司、农银汇理基金管理有限公司、中国人寿资产管理有限公司(中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险)、中国人寿资产管理有限公司(国寿资产-PIPE2020 保险资产管理产品)、兴证全球基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、绿地金融投资控股集	股份限售承诺	自河南双汇投资发展股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。本单位/本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、深圳证券交易所相关规则（《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等）以及《公司章程》的相关规定。	2020年10月19日	至2021年4月19日	履行完毕

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
	团有限公司、上海加财投资管理有限公司、中国国际金融香港资产管理有限公司、中国国际金融股份有限公司、摩根士丹利国际股份有限公司、大家资产管理有限责任公司					
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					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	2019年01月01日	2021年12月31日	3,713.65	4,135.79	不适用	2019年07月31日	详见巨潮资讯网,《河南双汇投资发展股份有限公司吸收合并河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司暨关联交易报告书（修订稿）》。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

无影响

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

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

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

详见第十节、五、44。

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

见第十节、八、合并范围的变更。

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	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	290
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	侯捷、童丹丹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

本年度，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计费用100万元。

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

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
本公司作为原告 产生的侵权纠纷 等	631.72	否	部分已审理（仲 裁）完毕，部分 正在审理（仲裁）	无重大影响	部分正在执 行，部分尚未 执行		不适用
本公司作为被告 产生的纠纷及劳 动争议等	68.58	否	部分已审理（仲 裁）完毕，部分 正在审理（仲裁）	无重大影响	部分正在执 行，部分尚未 执行		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	接受劳务	接受运输劳务	协议约定价格	-	157,434.37	72.47%	150,000	是	银行转账	-	2020年11月03日	巨潮资讯网：《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号2020-76）。
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	提供劳务	提供房产、车辆租赁	协议约定价格	-	307.72	1.38%	350	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
南通汇羽丰新材料有限公司	本公司的联营企业	关联采购	采购PVDC树脂粉	协议约定价格	-	23,689.81	0.42%	25,000	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
漯河汇盛生物科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业	关联采购	采购猪肠衣	协议约定价格	-	16,450.67	0.29%	20,000	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
漯河汇盛药业有限公司	受最终控制方控制的其他企业	关联采购	采购商品	协议约定价格	-	1,309.69	0.02%	2,000	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	关联采购	采购商品	协议约定价格	-	424.3	0.01%	1,000	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
罗特克斯有	本公司之	关联	采购分	协议约	-	932,096.54	16.54	1,300,000	否	银行转	-	2020年	同上

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
限公司及其子公司	母公司	采购	割肉、分体肉、骨类及副产品等	定价格			%			账		11月03日	
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	本公司的联营企业	关联采购	采购大豆蛋白	协议约定价格	-	7,299.74	0.13%	8,000	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
漯河市聚能商贸有限公司	受关联自然人控制的企业	关联采购	采购煤	协议约定价格	-	215.72	0.00%		是	银行转账	-		
哈尔滨鹏达种业有限公司	本公司的联营企业	关联采购	采购父母代种鸡苗	协议约定价格	-	1,464.62	0.03%		是	银行转账	-		
哈尔滨鹏达种业有限公司	本公司的联营企业	提供劳务	服务代理费	协议约定价格	-	63.4	0.28%		是	银行转账	-		
漯河汇盛生物科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售猪毛肠	协议约定价格	-	37,941.17	0.57%	40,000	否	银行转账	-	2020年11月03日	巨潮资讯网：《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2020-76)。
漯河汇盛生物科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业	提供劳务	提供初级加工	协议约定价格	-	3,531.66	15.84%	4,500	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	555.07	0.01%	600	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
罗特克斯有限公司	本公司之母公司	关联销售	销售肉制品等	协议约定价格	-	6,910.1	0.10%	34,500	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
杜邦双汇漯河食品有限公司	本公司的联营企业	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	5,231.43	0.08%	4,000	是	银行转账	-	2020年11月03日	同上
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	本公司的联营企业	关联销售	销售水电汽	协议约定价格	-	1,064.37	0.02%	1,200	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业	接受劳务	接受房产租赁	协议约定价格	-	634.73	0.29%	650	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
漯河汇盛药业有限公司	受最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售猪苦胆等	协议约定价格	-	955.46	0.01%	1,800	否	银行转账	-	2020年11月03日	同上
合计				--	--	1,197,580.57	--	1,593,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司 2021 年度日常关联交易实际发生金额为 1,197,580.57 万元,预计金额为 1,593,600 万元,实际发生金额与预计金额差异为 24.85%,差异较大的主要原因是:2021 年中国猪价行情前高后低,中美价差大幅收窄,公司缩减了进口肉类的采购规模。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入金额 (万元)	本期合计取出金额 (万元)	
哈尔滨鹏达种业 有限公司	本公司的联 营企业	20,000	0.35%-1%		1,429.07	1,107.77	321.3

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额 度(万 元)	贷款利率范 围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷 款金额(万 元)	本期合计还 款金额(万 元)	
哈尔滨鹏达种 业有限公司	本公司的联 营企业	7,000	5%		1,004.19	4.19	1,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额(万元)	实际发生额(万元)
哈尔滨鹏达种 业有限公司	本公司的联 营企业	授信	6,000	1,004.19
哈尔滨鹏达种 业有限公司	本公司的联 营企业	其他金融业务	8	0.02

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

租赁情况说明

报告期内，本集团租入的资产主要是土地、仓储库房，出租的资产主要是设备、办公场所和门面房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0	0
合计		4,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	2,121,216,022	61.22%				-145,378,573	-145,378,573	1,975,837,449	57.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股	20,768,430	0.60%				-20,768,430	-20,768,430	0	0.00%
3、其他内资持股	114,763,847	3.31%				-114,225,928	-114,225,928	537,919	0.02%
其中：境内法人持股	114,226,378	3.30%				-114,226,378	-114,226,378	0	0.00%
境内自然人持股	537,469	0.02%				450	450	537,919	0.02%
4、外资持股	1,985,683,745	57.31%				-10,384,215	-10,384,215	1,975,299,530	57.01%
其中：境外法人持股	1,985,683,745	57.31%				-10,384,215	-10,384,215	1,975,299,530	57.01%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,343,445,191	38.78%				145,378,573	145,378,573	1,488,823,764	42.97%
1、人民币普通股	1,343,445,191	38.78%				145,378,573	145,378,573	1,488,823,764	42.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,464,661,213	100.00%				0	0	3,464,661,213	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
兴证全球基金管理有限公司	28,328,141	0	28,328,141	0	认购公司非公开发行的股票，该等股票自上市之日（2020年10月19日）起6个月内不得转让。	28,328,141股已于2021年4月19日解除限售。
广发基金管理有限公司	14,537,902	0	14,537,902	0	认购公司非公开发行的股票，该等股票自上市之日（2020年10月19日）起6个月内不得转让。	14,537,902股已于2021年4月19日解除限售。
泰康资产管理有限责任公司增享融泰1号资产管理产品	8,494,288	0	8,494,288	0	认购公司非公开发行的股票，该等股票自上市之日（2020年10月19日）起6个月内不得转让。	8,494,288股已于2021年4月19日解除限售。
中国华融资产管理股份有限公司	8,307,372	0	8,307,372	0	认购公司非公开发行的股票，该等股票自上市之日（2020年10月19日）起6个月内不得转让。	8,307,372股已于2021年4月19日解除限售。
嘉实基金管理有限公司	7,538,940	0	7,538,940	0	认购公司非公开发行的股票，该等股票自上市之日（2020年10月19日）起6个月内不得转让。	7,538,940股已于2021年4月19日解除限售。
中国人寿资产管理有限公司（中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险）	6,230,529	0	6,230,529	0	认购公司非公开发行的股票，该等股票自上市之日（2020年10月19日）起6个月内不得转让。	6,230,529股已于2021年4月19日解除限售。
中国人寿资产管理有限公司（国寿资产-PIPE2020 保险资产管理产品）	6,230,529	0	6,230,529	0	认购公司非公开发行的股票，该等股票自上市之日（2020年10月19日）起6个月内不得转让。	6,230,529股已于2021年4月19日解除限售。
中国国际金融香港资产管理有限公司	6,230,529	0	6,230,529	0	认购公司非公开发行的股票，该等股票自上市之日（2020年10月19日）起6个月内不得转让。	6,230,529股已于2021年4月19日解除限售。

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国泰基金管理有限公司	6,002,076	0	6,002,076	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	6,002,076股已于2021年4月19日解除限售。
诺德基金管理有限公司	5,171,339	0	5,171,339	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	5,171,339股已于2021年4月19日解除限售。
鹏华基金管理有限公司	4,755,970	0	4,755,970	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,755,970股已于2021年4月19日解除限售。
农银汇理基金管理有限公司	4,506,749	0	4,506,749	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,506,749股已于2021年4月19日解除限售。
北京新动力优质企业发展基金(有限合伙)	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。
宁波梅山保税港区君恒投资合伙企业(有限合伙)	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。
中国农垦产业发展基金(有限合伙)	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。
长江养老保险股份有限公司(中国太平洋人寿股票定增型产品(个分红)委托投资管理专户)	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。
中银基金管理有限公司	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。
绿地金融投资控股集团有限公司	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。
上海加财投资管理有限公司	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。
中国国际金融股份有限公司	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票,该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
摩根士丹利国际股份有限公司	4,153,686	0	4,153,686	0	认购公司非公开发行的股票, 该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	4,153,686股已于2021年4月19日解除限售。
大家资产管理有限责任公司	1,661,485	0	1,661,485	0	认购公司非公开发行的股票, 该等股票自上市之日(2020年10月19日)起6个月内不得转让。	1,661,485股已于2021年4月19日解除限售。
张斌	0	450	0	450	2021年10月11日, 公司召开第八届董事第二次会议, 同意聘任张斌为公司副总裁, 任职生效时, 其持有公司600股股票。截至2021年12月31日, 其持有公司股份按75%即450股予以锁定。	根据相关规定执行
合计	145,379,023	450	145,379,023	450	--	--

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

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	355,397	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	341,931	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注	0
-------------	---------	---------------------	---------	-----------------------------	---	-----------------------------------	---

								8)	
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	
罗特克斯有限公司	境外法人	70.33%	2,436,727,364		1,975,299,530	461,427,834			
香港中央结算有限公司	境外法人	3.10%	107,384,554	41,635,326		107,384,554			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.67%	57,971,092			57,971,092			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.89%	30,904,989	-680,911		30,904,989			
全国社保基金五零三组合	其他	0.52%	18,000,000	-115,264		18,000,000			
全国社保基金一零一组合	其他	0.35%	12,102,200	2,538,100		12,102,200			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	其他	0.32%	11,248,105	22,016		11,248,105			
澳门金融管理局—自有资金	境外法人	0.30%	10,388,070	10,388,070		10,388,070			
中国工商银行股份有限公司—中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.25%	8,633,472	5,279,900		8,633,472			
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	0.24%	8,307,372			8,307,372			
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）				不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明				不适用					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				不适用					
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）				不适用					

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
罗特克斯有限公司	461,427,834	人民币普通股	461,427,834
香港中央结算有限公司	107,384,554	人民币普通股	107,384,554
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
全国社保基金五零三组合	18,000,000	人民币普通股	18,000,000
全国社保基金一零一组合	12,102,200	人民币普通股	12,102,200
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	11,248,105	人民币普通股	11,248,105
澳门金融管理局－自有资金	10,388,070	人民币普通股	10,388,070
中国工商银行股份有限公司－中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	8,633,472	人民币普通股	8,633,472
中国华融资产管理股份有限公司	8,307,372	人民币普通股	8,307,372
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	不适用		
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）	无		

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：外商控股

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
罗特克斯有限公司	万隆	2006 年 02 月 28 日	36488270	进出口贸易、投资和控股公司的业务

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：境外其他机构

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
兴泰集团有限公司	郭丽军	2007年07月03日	1414335	股权投资与管理
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	<p>公司境外间接股东万洲国际有限公司（原名为双汇国际控股有限公司）于 2010 年 11 月实施股权调整，导致兴泰集团成为本公司的实际控制人。兴泰集团的三名登记股东作为受托人（名义股东）通过信托安排代表包括公司及其关联方在内的员工（截至 2021 年 12 月 31 日共计 218 名，以下简称“受益人”）持有兴泰集团股份，而受益人是通过参加一项依据香港特别行政区法律设定的员工持股计划（以下简称“员工持股计划”）而取得兴泰集团股份的受益份额。受益人通过受益人大会选举产生员工持股委员会，员工持股委员会通过兴泰集团名义股东对兴泰集团进行决策及经营管理，兴泰集团的受益人分散且独立决策，没有单一受益人能通过其拥有的受益份额控制并决定受益人大会及兴泰集团的决策，截止 2021 年 12 月 31 日，受益人中持有受益份额最大的为万隆先生，其直接和间接持有的受益份额比例约为 45.55%。</p>			

实际控制人报告期内变更

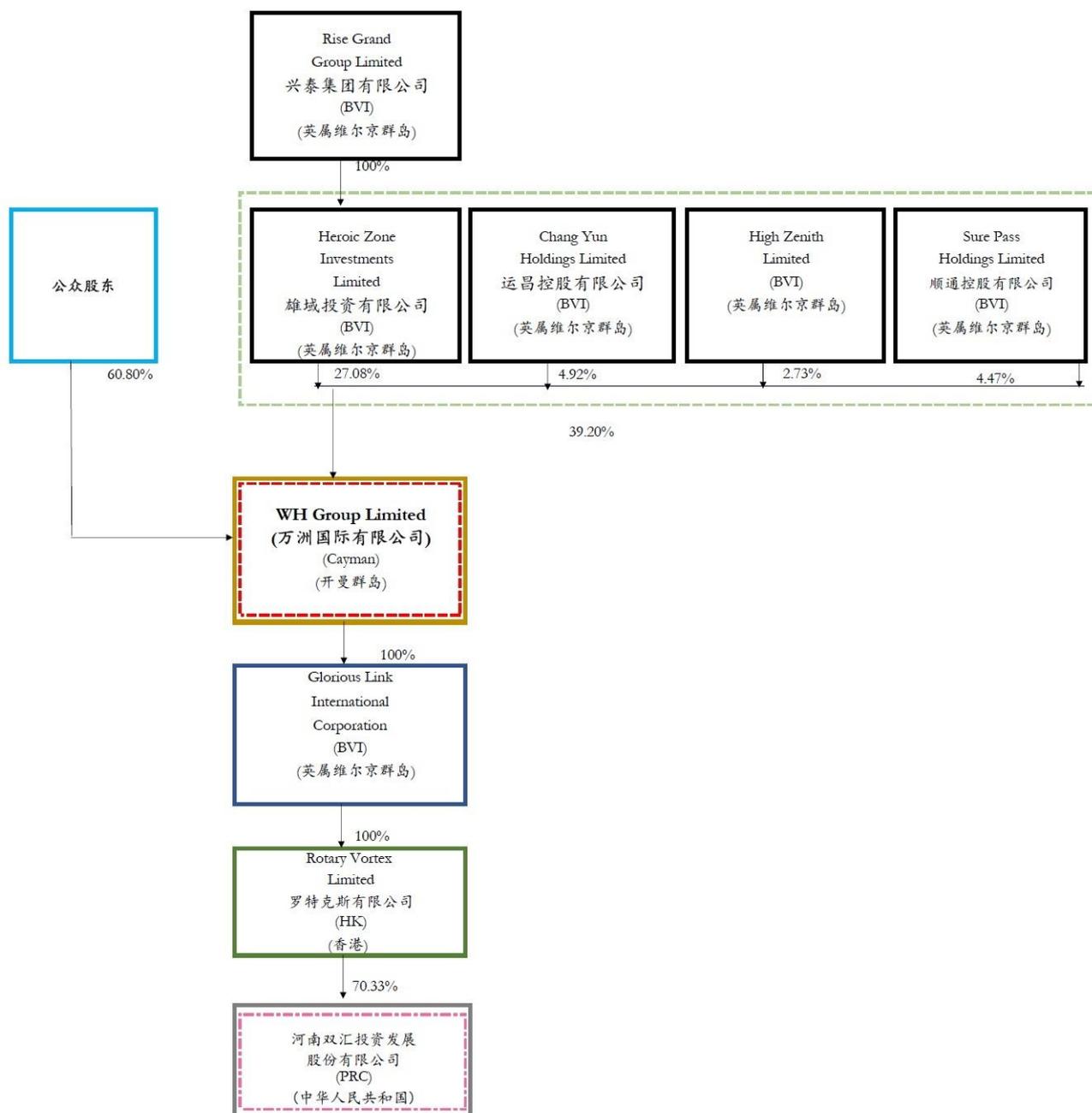
适用 不适用

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

股权架构图

日期：2021年12月31日



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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 26 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2022）审字第 61306196_R01 号
注册会计师姓名	侯捷、童丹丹

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了河南双汇投资发展股份有限公司的财务报表，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、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的河南双汇投资发展股份有限公司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，公允反映了河南双汇投资发展股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、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，我们独立于河南双汇投资发展股份有限公司，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。

三、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。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
<p>存货跌价准备</p> <p>于2021年12月31日，合并资产负债表中存货的账面价值为人民币5,668,922,729.50元，其中包括存货账面余额为人民币5,871,286,903.20元，存货跌价准备余额为人民币202,364,173.70元。</p> <p>按照企业会计准则的相关规定，于资产负债表日，存货应按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于可变现净值时，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的预计售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税金的金额进行估计。确定未来可变现净值金额涉及重大管理层判断，且影响金额重大。因此我们将存货跌价准备的确认作为关键审计事项。</p> <p>关于存货跌价准备会计政策和估计的披露参见附注五、15和附注五、43；关于存货跌价准备计提的披露参见附注七、10。</p>	<p>我们执行的审计程序包括：</p> <p>了解管理层计提存货跌价准备的流程并评价和测试与计提存货跌价准备相关的内部控制；</p> <p>对存货盘点进行监盘并关注残次冷背（包括接近保质期到期日）的存货是否被识别；</p> <p>对存货库龄报表的准确性进行测试；</p> <p>对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如将期后实际售价与预计存货销售价格进行比较，考虑资产负债表日后事项的影响等，以及参考历史同类产品的成本和税费，对管理层估计的至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税金的合理性进行评估等；</p> <p>检查存货跌价准备的计算是否准确；</p> <p>复核存货跌价准备在财务报表的披露是否充分。</p>

四、其他信息

河南双汇投资发展股份有限公司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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估河南双汇投资发展股份有限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，除非计划进行清算、终止运

营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南双汇投资发展股份有限公司的财务报告过程。

六、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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 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。

(4) 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，就可能对河南双汇投资发展股份有限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河南双汇投资发展股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

(6) 就河南双汇投资发展股份有限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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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（如适用）。

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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：侯 捷
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：童丹丹

2022年3月26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：河南双汇投资发展股份有限公司

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	7,839,214,998.41	8,485,885,001.20
结算备付金		
拆出资金		300,000,000.00
交易性金融资产	1,464,488,345.16	5,735,620,003.05
衍生金融资产	541,360.00	
应收票据	49,644,623.85	44,600,000.00
应收账款	183,490,883.39	235,909,236.00
应收款项融资		
预付款项	169,468,559.79	245,458,023.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	45,487,923.92	55,305,654.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
存货	5,668,922,729.50	6,377,695,426.57
合同资产	292,329,519.14	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
发放贷款和垫款	182,646,750.00	80,097,600.00
其他流动资产	1,623,777,747.41	513,368,484.76
流动资产合计	17,520,013,440.57	22,073,939,430.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	100,982,165.93	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	338,996,010.05	261,797,620.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	77,431,624.11	67,701,365.25
投资性房地产		
固定资产	10,835,284,270.95	10,303,818,090.88
在建工程	3,097,334,463.83	323,388,219.78
生产性生物资产	185,852,877.10	148,164,853.70
油气资产		
使用权资产	356,417,813.57	
无形资产	1,066,835,260.87	1,026,638,098.12
开发支出	10,836,136.96	6,353,699.86
商誉		
长期待摊费用	56,731,906.55	184,532,694.40
递延所得税资产	117,044,607.35	187,486,694.75
其他非流动资产	213,601,311.62	120,060,994.51
非流动资产合计	16,457,348,448.89	12,629,942,331.92
资产总计	33,977,361,889.46	34,703,881,761.96
流动负债：		
短期借款	2,337,955,989.20	2,382,649,141.34
向中央银行借款		
拆入资金		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,556,600.43	4,000,000.00
应付账款	2,113,309,076.38	1,708,284,564.46
预收款项	325,104.99	
合同负债	2,222,200,205.37	2,448,851,578.28
卖出回购金融资产款	930,368,894.04	819,330,088.75
吸收存款及同业存放	67,470,841.70	49,050,315.18
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	942,780,043.65	1,113,665,467.11
应交税费	372,697,900.87	411,792,409.48
其他应付款	790,734,964.38	885,599,607.38
其中：应付利息		
应付股利	35,308,576.28	89,896,338.39
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	13,076,835.54	1,170,765.56
其他流动负债	152,921,948.77	170,555,854.91
流动负债合计	9,974,398,405.32	9,994,949,792.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,830,284.38	15,098,464.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	215,796,687.72	
长期应付款	65,515,916.45	66,216,080.56
长期应付职工薪酬		
预计负债		2,500,000.00
递延收益	292,012,303.20	289,140,618.06
递延所得税负债	267,097,728.04	203,257,840.00

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他非流动负债		
非流动负债合计	853,252,919.79	576,213,002.73
负债合计	10,827,651,325.11	10,571,162,795.18
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	8,072,205,204.61	8,072,272,036.07
减：库存股		
其他综合收益	541,360.00	
专项储备		
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94
一般风险准备	110,383,906.78	109,386,472.28
未分配利润	9,329,038,411.60	10,284,817,369.31
归属于母公司所有者权益合计	22,808,736,727.93	23,763,043,722.60
少数股东权益	340,973,836.42	369,675,244.18
所有者权益合计	23,149,710,564.35	24,132,718,966.78
负债和所有者权益总计	33,977,361,889.46	34,703,881,761.96

法定代表人：万隆

主管会计工作负责人：刘松涛

会计机构负责人：李俊冉

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	3,822,884,051.21	3,961,239,939.06
交易性金融资产	821,709,945.16	2,145,556,767.08
衍生金融资产		
应收票据	42,220,000.00	36,300,000.00
应收账款	7,697,030.01	31,328,300.49
应收款项融资		
预付款项	23,275,140.21	33,200,637.78
其他应收款	1,026,076,824.29	1,388,734,958.97

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其中：应收利息		
应收股利	1,019,373,421.54	1,377,498,401.60
存货	587,890,354.05	643,886,358.47
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	117,843,762.08	32,790,777.78
流动资产合计	6,449,597,107.01	8,273,037,739.63
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	18,757,053,288.39	18,366,338,161.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	64,772,964.73	55,506,125.00
投资性房地产		
固定资产	1,176,977,257.16	539,134,763.62
在建工程	233,999,528.36	120,752,016.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	182,303,253.74	194,076,515.90
开发支出	10,836,136.96	6,353,699.86
商誉		
长期待摊费用	645,102.56	1,241,719.61
递延所得税资产	37,894,745.86	57,442,760.89
其他非流动资产	3,283,139.23	51,328,649.31
非流动资产合计	20,467,765,416.99	19,392,174,411.95
资产总计	26,917,362,524.00	27,665,212,151.58
流动负债：		
短期借款	100,077,916.62	600,032,415.03
交易性金融负债		
衍生金融负债		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付票据	2,859,606,600.43	1,934,950,000.00
应付账款	599,191,057.09	597,798,546.69
预收款项		
合同负债	650,133,049.77	400,187,169.72
应付职工薪酬	285,363,354.01	356,549,009.02
应交税费	10,486,761.32	53,900,908.35
其他应付款	313,627,591.40	290,984,358.28
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,079,110.43	1,170,765.56
其他流动负债	42,513,790.02	45,497,485.71
流动负债合计	4,862,079,231.09	4,281,070,658.36
非流动负债：		
长期借款	12,830,284.38	15,098,464.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		2,500,000.00
递延收益	181,405,762.51	181,419,815.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	194,236,046.89	199,018,279.91
负债合计	5,056,315,277.98	4,480,088,938.27
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	12,064,756,767.74	12,064,823,599.20

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94
未分配利润	4,499,722,633.34	5,823,731,769.17
所有者权益合计	21,861,047,246.02	23,185,123,213.31
负债和所有者权益总计	26,917,362,524.00	27,665,212,151.58

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	66,797,549,317.92	73,935,193,285.13
其中：营业收入	66,682,260,352.97	73,862,643,466.60
利息收入	115,244,222.64	72,512,895.61
已赚保费		
手续费及佣金收入	44,742.31	36,922.92
二、营业总成本	59,864,186,686.36	65,663,296,050.98
其中：营业成本	56,445,024,738.08	62,129,532,328.07
利息支出	23,165,612.19	26,748,793.32
手续费及佣金支出	616,975.05	497,026.92
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	307,352,126.58	340,640,363.22
销售费用	1,873,655,774.02	1,645,291,582.74
管理费用	1,081,582,294.29	1,392,263,457.32
研发费用	143,502,789.78	95,809,346.10
财务费用	-10,713,623.63	32,513,153.29
其中：利息费用	130,835,191.63	98,647,306.89
利息收入	141,540,108.42	68,929,301.43

项目	2021 年度	2020 年度
加：其他收益	407,066,820.26	173,779,512.26
投资收益（损失以“-”号填列）	221,790,275.41	393,615,359.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,872,014.23	18,979,231.14
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）	-25,401,398.98	-4,662,519.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,177,010.03	-2,918,559.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,298,315,292.14	-838,771,542.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,279,016.61	10,632,050.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,238,605,042.69	8,003,571,535.99
加：营业外收入	21,790,706.14	30,937,900.68
减：营业外支出	44,376,490.87	61,550,982.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,216,019,257.96	7,972,958,454.42
减：所得税费用	1,332,386,318.06	1,603,156,126.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,883,632,939.90	6,369,802,327.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,883,632,939.90	6,369,802,327.80
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.归属于母公司股东的净利润	4,865,939,674.32	6,255,513,991.33
2.少数股东损益	17,693,265.58	114,288,336.47
六、其他综合收益的税后净额	541,360.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	541,360.00	
（一）不能重分类进损益的其他综		

项目	2021 年度	2020 年度
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	541,360.00	
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	541,360.00	
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	4,884,174,299.90	6,369,802,327.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,866,481,034.32	6,255,513,991.33
归属于少数股东的综合收益总额	17,693,265.58	114,288,336.47
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.4044	1.8642
(二) 稀释每股收益	1.4044	1.8642

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：万隆

主管会计工作负责人：刘松涛

会计机构负责人：李俊冉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	37,742,653,820.80	41,269,622,082.12
减：营业成本	36,220,934,431.51	39,667,842,941.26
税金及附加	42,765,573.41	49,943,824.49
销售费用	1,090,175,601.16	1,010,553,284.99
管理费用	280,928,087.14	288,112,605.00
研发费用	71,071,944.69	14,223,218.61
财务费用	51,851,340.68	45,606,059.74
其中：利息费用	140,755,716.55	103,184,211.60
利息收入	88,712,375.27	59,939,631.89
加：其他收益	187,669,640.59	26,537,615.11
投资收益（损失以“-”号填列）	4,283,394,085.59	5,849,681,599.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41,588,752.07	19,445,175.01
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）	420,017.81	-27,552,180.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	94,143.36	-868,053.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,424,708.06	-32,183,932.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-41,549.38	306,608.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,455,038,472.12	6,009,261,804.29
加：营业外收入	8,875,637.77	21,868,540.09
减：营业外支出	24,669,775.29	38,144,321.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,439,244,334.60	5,992,986,022.80
减：所得税费用	-57,377,367.41	63,646,878.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,496,621,702.01	5,929,339,143.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,496,621,702.01	5,929,339,143.98

项目	2021 年度	2020 年度
(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”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	4,496,621,702.01	5,929,339,143.98
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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	71,185,255,223.00	79,623,790,478.94

项目	2021 年度	2020 年度
客户存款和同业存放款项净增加额	18,159,276.51	6,676,507.46
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	105,167,627.68	76,458,844.23
拆入资金净增加额		
存放中央银行和同业款项净减少额	89,771,349.69	
拆出资金净减少额	300,000,000.00	
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		
收到其他与经营活动有关的现金	986,126,278.67	1,082,206,851.28
经营活动现金流入小计	72,684,479,755.55	80,789,132,681.91
购买商品、接受劳务支付的现金	54,794,247,807.48	60,134,727,394.00
客户贷款及垫款净增加额	105,930,000.00	56,400,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		114,704,013.92
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		200,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金	26,220,324.58	29,983,331.78
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,420,824,711.54	3,750,919,962.00
支付的各项税费	6,128,308,390.67	6,598,190,806.02
支付其他与经营活动有关的现金	1,174,895,738.74	1,082,280,386.50
经营活动现金流出小计	66,650,426,973.01	71,967,205,894.22
经营活动产生的现金流量净额	6,034,052,782.54	8,821,926,787.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,437,510,000.00	11,285,600,000.00
取得投资收益收到的现金	199,530,076.00	215,340,924.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,569,220.19	19,561,563.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		282,382,233.36

项目	2021 年度	2020 年度
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,651,609,296.19	11,802,884,721.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,933,359,511.72	1,156,976,110.17
投资支付的现金	10,310,602,400.00	14,298,166,743.81
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	14,243,961,911.72	15,455,142,853.98
投资活动产生的现金流量净额	-592,352,615.53	-3,652,258,132.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,730,000.00	6,965,847,058.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,730,000.00	
取得借款收到的现金	17,751,200,100.00	9,268,548,245.23
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,756,930,100.00	16,234,395,303.25
偿还债务支付的现金	17,675,546,694.20	9,988,230,958.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,067,012,075.48	5,776,113,807.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	106,625,619.28	152,451,087.92
支付其他与筹资活动有关的现金	16,317,989.83	658,000,780.30
筹资活动现金流出小计	23,758,876,759.51	16,422,345,546.78
筹资活动产生的现金流量净额	-6,001,946,659.51	-187,950,243.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,854,299.11	2,154,932.85
五、现金及现金等价物净增加额	-556,392,193.39	4,983,873,344.14
加：期初现金及现金等价物余额	8,130,072,298.82	3,146,198,954.68
六、期末现金及现金等价物余额	7,573,680,105.43	8,130,072,298.82

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	34,872,455,162.41	36,585,417,083.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	412,896,738.49	465,704,314.93
经营活动现金流入小计	35,285,351,900.90	37,051,121,398.44
购买商品、接受劳务支付的现金	32,497,712,774.28	35,402,062,457.51
支付给职工以及为职工支付的现金	1,008,920,458.33	871,102,595.81
支付的各项税费	273,905,538.28	323,111,685.76
支付其他与经营活动有关的现金	195,529,202.84	255,809,564.48
经营活动现金流出小计	33,976,067,973.73	36,852,086,303.56
经营活动产生的现金流量净额	1,309,283,927.17	199,035,094.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,875,010,000.00	9,450,309,940.21
取得投资收益收到的现金	4,617,503,953.54	5,870,138,755.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,696,537.05	1,058,244.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		312,978,856.67
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,494,210,490.59	15,634,485,797.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	544,922,370.72	145,843,510.11
投资支付的现金	4,927,010,000.00	14,530,918,414.22
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	5,471,932,370.72	14,676,761,924.33
投资活动产生的现金流量净额	5,022,278,119.87	957,723,873.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,965,847,058.02
取得借款收到的现金	7,460,000,100.00	4,112,178,245.23

项目	2021 年度	2020 年度
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,460,000,100.00	11,078,025,303.25
偿还债务支付的现金	7,961,096,694.20	4,313,310,958.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,974,119,075.82	5,644,150,999.69
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,935,215,770.02	9,957,461,958.68
筹资活动产生的现金流量净额	-6,475,215,670.02	1,120,563,344.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,932.36	-1,649.08
五、现金及现金等价物净增加额	-143,656,555.34	2,277,320,663.52
加：期初现金及现金等价物余额	3,943,429,286.45	1,666,108,622.93
六、期末现金及现金等价物余额	3,799,772,731.11	3,943,429,286.45

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													
	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	3,464,661,213.00				8,072,272,036.07			1,831,906,631.94	109,386,472.28	10,284,817,369.31		23,763,043,722.60	369,675,244.18	24,132,718,966.78
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,464,661,213.00				8,072,272,036.07			1,831,906,631.94	109,386,472.28	10,284,817,369.31		23,763,043,722.60	369,675,244.18	24,132,718,966.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-66,831.46	541,360.00			997,434.50	-955,778,957.71		-954,306,994.67	-28,701,407.76	-983,008,402.43
（一）综合收益总额						541,360.00				4,865,939,674.32		4,866,481,034.32	17,693,265.58	4,884,174,299.90
（二）所有者投入和减少资本													5,730,000.00	5,730,000.00
1. 所有者投入的普通股													5,730,000.00	5,730,000.00
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														

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													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								997,434.50	-5,821,718,632.03		-5,820,721,197.53	-52,124,673.34	-5,872,845,870.87	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备								997,434.50	-997,434.50		0.00			
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,820,630,837.84		-5,820,630,837.84	-52,037,857.17	-5,872,668,695.01	
4. 其他									-90,359.69		-90,359.69	-86,816.17	-177,175.86	
(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				-66,831.46							-66,831.46		-66,831.46	
四、本期期末余额	3,464,661,213.00		8,072,205,204.61		541,360.00	1,831,906,631.94	110,383,906.78	9,329,038,411.60		22,808,736,727.93	340,973,836.42	23,149,710,564.35		

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	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	3,319,282,190.00				1,250,180,577.63				1,831,906,631.94	64,079,524.71	10,022,251,033.89	16,487,699,958.17	627,690,854.16	17,115,390,812.33
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,319,282,190.00				1,250,180,577.63				1,831,906,631.94	64,079,524.71	10,022,251,033.89	16,487,699,958.17	627,690,854.16	17,115,390,812.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	145,379,023.00				6,822,091,458.44				45,306,947.57	262,566,335.42	7,275,343,764.43	-258,015,609.98	7,017,328,154.45	
（一）综合收益总额										6,255,513,991.33	6,255,513,991.33	114,288,336.47	6,369,802,327.80	
（二）所有者投入和减少资本	145,379,023.00				6,822,302,618.79					-415,246,890.15	6,552,434,751.64	-253,473,370.55	6,298,961,381.09	
1. 所有者投入的普通股	145,379,023.00				6,854,620,934.45						6,999,999,957.45		6,999,999,957.45	
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														

项目	2020 年年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
4. 其他			-32,318,315.66						-415,246,890.15		-447,565,205.81	-253,473,370.55	-701,038,576.36
(三) 利润分配								45,306,947.57	-5,577,700,765.76		-5,532,393,818.19	-118,830,575.90	-5,651,224,394.09
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备								45,306,947.57	-45,306,947.57				
3. 对所有者(或股东)的分配									-5,536,665,366.32		-5,536,665,366.32	-118,739,869.92	-5,655,405,236.24
4. 其他									4,271,548.13		4,271,548.13	-90,705.98	4,180,842.15
(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			-211,160.35								-211,160.35		-211,160.35
四、本期期末余额	3,464,661,213.00		8,072,272,036.07				1,831,906,631.94	109,386,472.28	10,284,817,369.31		23,763,043,722.60	369,675,244.18	24,132,718,966.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	3,464,661,213.00				12,064,823,599.20				1,831,906,631.94	5,823,731,769.17		23,185,123,213.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,464,661,213.00				12,064,823,599.20				1,831,906,631.94	5,823,731,769.17		23,185,123,213.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-66,831.46					-1,324,009,135.83		-1,324,075,967.29
（一）综合收益总额										4,496,621,702.01		4,496,621,702.01
（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										-5,820,630,837.84		-5,820,630,837.84
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,820,630,837.84		-5,820,630,837.84

项目	2021 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								
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					-66,831.46							-66,831.46
四、本期期末余额	3,464,661,213.00				12,064,756,767.74				1,831,906,631.94	4,499,722,633.34		21,861,047,246.02

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	3,319,282,190.00				5,242,732,140.76				1,831,906,631.94	5,431,057,991.51		15,824,978,954.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,319,282,190.00				5,242,732,140.76				1,831,906,631.94	5,431,057,991.51		15,824,978,954.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	145,379,023.00				6,822,091,458.44					392,673,777.66		7,360,144,259.10
（一）综合收益总额										5,929,339,143.98		5,929,339,143.98
（二）所有者投入和减少资本	145,379,023.00				6,822,302,618.79							6,967,681,641.79
1. 所有者投入的普通股	145,379,023.00				6,854,620,934.45							6,999,999,957.45
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					-32,318,315.66							-32,318,315.66
（三）利润分配										-5,536,665,366.32		-5,536,665,366.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,536,665,366.32		-5,536,665,366.32

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					-211,160.35							-211,160.35
四、本期期末余额	3,464,661,213.00				12,064,823,599.20				1,831,906,631.94	5,823,731,769.17		23,185,123,213.31

三、公司基本情况

河南双汇投资发展股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国河南省注册的股份有限公司，于1998年10月15日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于河南省漯河市双汇路1号。

本公司及其子公司（“本集团”）主要经营活动为：畜禽屠宰，加工销售肉类食品、肉类罐头、速冻肉制品、定型包装熟肉制品（含清真食品）、食用动物油脂（猪油）、水产品加工（鱼糜制品（即食类））；畜禽养殖、销售；生产销售PVDC薄膜及食品包装材料、其他包装材料制品；农副产品收购，生产加工肉制品及相关产品配套原辅料、调味料、食品添加剂、复配食品添加剂；蛋制品销售，技术咨询服务，仓储服务，化工产品销售（不含易燃易爆危险品），食品行业的投资，销售代理及相关经营业务的配套服务。

本公司的母公司为于香港成立的罗特克斯有限公司（法定名称：Rotary Vortex Limited），最终控制方为于英属维尔京群岛成立的兴泰集团有限公司（法定名称：Rise Grand Group Limited）。

本年度合并财务报表范围参见附注(九)“在其他主体中的权益”。

本年度合并财务报表范围变化详见附注(八)“合并范围变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。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

本集团对自2021年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

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》中食品及酒制造相关业的披露要求

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在金融资产减值准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、研发

费用资本化、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

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。

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，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，

参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对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以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2021年12月31日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期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的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本集团持有的期限短、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

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，不改变其记账本位币金额。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金

流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时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。

企业在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括银行理财产品、银行结构性存款以及不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资。

金融负债的分类和计量

本集团的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、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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产及发放贷款及垫款，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估不含重大融资成分的应收货款、应收往来款的预期信用损失，以风险类型组合为基础评估不含重大融资成分的应收保理款的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

本集团已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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务

担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

详见本节第五•10、金融工具相应内容。

12、应收账款

详见本节第五•10、金融工具相应内容。

13、应收款项融资

详见本节第五•10、金融工具相应内容。

14、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

详见本节第五•10、金融工具相应内容。

15、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的成本还包括从其他综合收益转出的因采购符合现金流量套期而形成的利得和损失。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料、产成品按单个存货项目计提。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，合并计提存货跌价准备。其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

16、合同资产

合同资产是指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。

17、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

详见本节第五•10、金融工具相应内容。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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；购买日之前持有的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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，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，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(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	20-30	5%	3.17%-4.75%
构筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
临时建筑物	年限平均法	不长于 5	0%	不低于 20.00%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
电子设备及其他	年限平均法	5-6	5%	15.83%-19.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予以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时结转为固定资产。

26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

27、生物资产

本集团的生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

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，包括存栏待售的牲畜等。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，为该资产在出售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。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用的后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在出售时，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。

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，包括产畜和役畜等。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。生产性生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入仔猪或种蛋的成本。

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在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命(年/月)	预计净残值(元/头、只)	年折旧率(%)
种猪	3年	800	33.3
种鸡	10个月	25	120

本集团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，必要时进行调整。

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。

28、油气资产

29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、土地。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团在租赁期内按年限平均法对使用权资产计提折旧。

租赁付款额现值发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，相应调整使用权资产的账面价值，并按调整后的使用权资产在租赁资产的剩余租赁期内按年限平均法计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	40-50	-
管理软件	直线法	3	-
其他	直线法	3-10	-

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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，全部作为固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

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。

31、长期资产减值

本集团对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承

诺的商品或服务之前已收取的款项。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定，参见第十节十三项。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和（或）服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和（或）服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的

方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行每一项单项履约义务时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同所应履行的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团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，本集团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。本集团按照产出法，根据发生的成本和时间进度确定提供服务的履约进度。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。

可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

应付客户对价

对于应付客户对价，本集团将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未

考虑合同中存在的重大融资成分。

主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本集团在向客户转让商品前能够控制该商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

合同变更

本集团与客户之间的销售商品发生合同变更时：

(1) 如果合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

(2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

(3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

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

无

40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方

法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，减记递延所得税资产的账面

价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见第十节、五、29和第十节、五、35。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由

此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

(1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币50,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

存货减值至可变现净值

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。

金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产减值的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团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。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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，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。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是采用市场法-可比公司乘数的评估方法，根据具有相同行业可比上市公司的市盈率和流动性折扣计算得出。这要求本集团估计流动性折扣，因此具有不确定性。

固定资产的预计使用寿命及预计净残值

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。如有确凿证据表明，固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提。

无形资产的预计使用寿命

本集团至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，对于使用寿命有限的无形资产改变其摊销年限。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响无形资产的账面价值及无形资产减值准备的计提。

44、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
根据财政部会计司 2018 年 12 月新修订下发的《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”或“本准则”)	公司于 2021 年 3 月 31 日在巨潮资讯网上发布了《河南双汇投资发展股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》。	本次会计政策变更是根据财政部新修订的企业会计准则要求对公司会计政策进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
要求，本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，对于符合准则要求的租赁资产确认使用权资产和租赁负债，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。		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。
根据财政部会计司 2021 年 11 月关于企业会计准则实施问答，本集团将报告期内为履行收入合同而发生的“不构成单项履约义务的相关运输活动产生的费用计入”主营业务成本“科目，列报在利润表“营业成本”项目，同时，为保证数据可比，对同期数据进行了追溯调整。	公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网上发布了《河南双汇投资发展股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》。	根据财政部会计司 2021 年 11 月关于企业会计准则实施问答，本集团将报告期内为履行收入合同而发生的“不构成单项履约义务的相关运输活动产生的费用计入”主营业务成本“科目，列报在利润表“营业成本”项目，同时，为保证数据可比，对同期数据进行了追溯调整。以上调整仅为“营业成本”与“销售费用”项目之间的调整，不影响公司整体经营情况。

1、本集团执行新租赁准则对年初数的影响见本节、五、44（3）。

2、本集团根据企业会计准则实施问答调整为履行收入合同而发生的“不构成单项履约义务的相关运输活动产生的费用对同期数产生的影响如下：

单位：万元

调整项目	合并报表2020年数据			母公司报表2020年数据		
	调整前	调整数	调整后	调整前	调整数	调整后
营业成本	6,111,401	101,552	6,212,953	3,944,860	21,925	3,966,784
销售费用	266,082	-101,552	164,529	122,980	-21,925	101,055

（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	8,485,885,001.20	8,485,885,001.20	
结算备付金			
拆出资金	300,000,000.00	300,000,000.00	
交易性金融资产	5,735,620,003.05	5,735,620,003.05	
衍生金融资产			
应收票据	44,600,000.00	44,600,000.00	
应收账款	235,909,236.00	235,909,236.00	
应收款项融资			
预付款项	245,458,023.72	238,957,254.27	-6,500,769.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	55,305,654.74	55,305,654.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,377,695,426.57	6,377,695,426.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
发放贷款和垫款	80,097,600.00	80,097,600.00	
其他流动资产	513,368,484.76	513,368,484.76	
流动资产合计	22,073,939,430.04	22,067,438,660.59	-6,500,769.45
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	261,797,620.67	261,797,620.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	67,701,365.25	67,701,365.25	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
投资性房地产			
固定资产	10,303,818,090.88	10,303,818,090.88	
在建工程	323,388,219.78	323,388,219.78	
生产性生物资产	148,164,853.70	148,164,853.70	
油气资产			
使用权资产		321,955,391.83	321,955,391.83
无形资产	1,026,638,098.12	1,026,638,098.12	
开发支出	6,353,699.86	6,353,699.86	
商誉			
长期待摊费用	184,532,694.40	55,778,111.48	-128,754,582.92
递延所得税资产	187,486,694.75	187,486,694.75	
其他非流动资产	120,060,994.51	120,060,994.51	
非流动资产合计	12,629,942,331.92	12,823,143,140.83	193,200,808.91
资产总计	34,703,881,761.96	34,890,581,801.42	186,700,039.46
流动负债：			
短期借款	2,382,649,141.34	2,382,649,141.34	
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	4,000,000.00	4,000,000.00	
应付账款	1,708,284,564.46	1,708,284,564.46	
预收款项			
合同负债	2,448,851,578.28	2,448,851,578.28	
卖出回购金融资产款	819,330,088.75	819,330,088.75	
吸收存款及同业存放	49,050,315.18	49,050,315.18	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,113,665,467.11	1,113,665,467.11	
应交税费	411,792,409.48	411,792,409.48	
其他应付款	885,599,607.38	885,599,607.38	
其中：应付利息			
应付股利	89,896,338.39	89,896,338.39	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
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	1,170,765.56	11,060,812.08	9,890,046.52
其他流动负债	170,555,854.91	170,555,854.91	
流动负债合计	9,994,949,792.45	10,004,839,838.97	9,890,046.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,098,464.11	15,098,464.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		176,809,992.94	176,809,992.94
长期应付款	66,216,080.56	66,216,080.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,500,000.00	2,500,000.00	
递延收益	289,140,618.06	289,140,618.06	
递延所得税负债	203,257,840.00	203,257,840.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	576,213,002.73	753,022,995.67	176,809,992.94
负债合计	10,571,162,795.18	10,757,862,834.64	186,700,039.46
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	8,072,272,036.07	8,072,272,036.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94	
一般风险准备	109,386,472.28	109,386,472.28	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
未分配利润	10,284,817,369.31	10,284,817,369.31	
归属于母公司所有者权益合计	23,763,043,722.60	23,763,043,722.60	
少数股东权益	369,675,244.18	369,675,244.18	
所有者权益合计	24,132,718,966.78	24,132,718,966.78	
负债和所有者权益总计	34,703,881,761.96	34,890,581,801.42	186,700,039.46

调整情况说明

2018年财政部颁布了新修订的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日开始按照新租赁准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

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	3,961,239,939.06	3,961,239,939.06	
交易性金融资产	2,145,556,767.08	2,145,556,767.08	
衍生金融资产			
应收票据	36,300,000.00	36,300,000.00	
应收账款	31,328,300.49	31,328,300.49	
应收款项融资			
预付款项	33,200,637.78	33,200,637.78	
其他应收款	1,388,734,958.97	1,388,734,958.97	
其中：应收利息			
应收股利	1,377,498,401.60	1,377,498,401.60	
存货	643,886,358.47	643,886,358.47	
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	32,790,777.78	32,790,777.78	
流动资产合计	8,273,037,739.63	8,273,037,739.63	
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	18,366,338,161.17	18,366,338,161.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	55,506,125.00	55,506,125.00	
投资性房地产			
固定资产	539,134,763.62	539,134,763.62	
在建工程	120,752,016.59	120,752,016.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	194,076,515.90	194,076,515.90	
开发支出	6,353,699.86	6,353,699.86	
商誉			
长期待摊费用	1,241,719.61	1,241,719.61	
递延所得税资产	57,442,760.89	57,442,760.89	
其他非流动资产	51,328,649.31	51,328,649.31	
非流动资产合计	19,392,174,411.95	19,392,174,411.95	
资产总计	27,665,212,151.58	27,665,212,151.58	
流动负债：			
短期借款	600,032,415.03	600,032,415.03	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,934,950,000.00	1,934,950,000.00	
应付账款	597,798,546.69	597,798,546.69	
预收款项			
合同负债	400,187,169.72	400,187,169.72	
应付职工薪酬	356,549,009.02	356,549,009.02	
应交税费	53,900,908.35	53,900,908.35	
其他应付款	290,984,358.28	290,984,358.28	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债	1,170,765.56	1,170,765.56	

其他流动负债	45,497,485.71	45,497,485.71	
流动负债合计	4,281,070,658.36	4,281,070,658.36	
非流动负债：			
长期借款	15,098,464.11	15,098,464.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,500,000.00	2,500,000.00	
递延收益	181,419,815.80	181,419,815.80	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	199,018,279.91	199,018,279.91	
负债合计	4,480,088,938.27	4,480,088,938.27	
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	12,064,823,599.20	12,064,823,599.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,831,906,631.94	1,831,906,631.94	
未分配利润	5,823,731,769.17	5,823,731,769.17	
所有者权益合计	23,185,123,213.31	23,185,123,213.31	
负债和所有者权益总计	27,665,212,151.58	27,665,212,151.58	

调整情况说明

2018年财政部颁布了新修订的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日开始按照新租赁准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

(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

45、其他

就套期会计方法而言，本集团的套期分类为现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

本集团对套期有效性的评估方法，风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险的详细信息，参见附注七、88。

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额/采购额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育附加	应纳增值税额	2%

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

2、税收优惠

本公司下属子公司昆明双汇食品有限公司、绵阳双汇食品有限责任公司、陕西双汇食品有限公司以及南宁双汇食品有限公司，按《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）的有关规定，享受西部大开发企业所得税优惠政策，自2021年至2030年按优惠税率15%缴纳企业所得税。

本公司下属子公司漯河双汇生物工程技术有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合批准，通过高新技术企业认证，自2020年至2022年按优惠税率15%缴纳企业所得税。

按财政部、国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号）的有关规定，本公司下属子公司漯河双汇食品销售有限公司、漯河双汇商业投资有限公司及下属各子公司自2012年10月1日起鲜活肉蛋产品免征流通环节增值税。

按照财政部国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）和《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税〔2016〕70号）的有关规定，本公司下属子公司河南双汇集团财务有限公司同业利息收入免征增值税。

按《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）文件中免征企业所得税的规定以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，本公司及下属子公司生猪饲养业务、家禽饲养业务、生猪屠宰业务、家禽屠宰业务所实现的利润免征企业所得税。

按《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号）的有关规定，本公司下属子公司漯河双汇肉业有限公司饲料销售业务免征增值税。

3、其他

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	188,665.20	176,000.00
银行存款	7,563,794,107.58	8,129,896,298.82
其他货币资金	275,232,225.63	355,812,702.38
合计	7,839,214,998.41	8,485,885,001.20
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	265,534,892.98	355,812,702.38

其他说明

2021年12月31日，本集团使用权受到限制的货币资金为人民币265,534,892.98元，其中：存放中央银行法定准备金人民币230,730,700.08元，银行承兑汇票保证金人民币6,111,320.10元，借款质押的定期存单人民币17,000,000.00元，其他受限资金人民币11,692,872.80元。

2020年12月31日，本集团使用权受到限制的货币资金为人民币355,812,702.38元，其中：存放中央银行法定准备金人民币320,502,049.77元，银行承兑汇票保证金人民币6,000,000.00元，借款质押的定期存单人民币17,000,000.00元；其他受限资金人民币12,310,652.61元。

2021年12月31日，本集团货币资金中无存放于境外的货币资金。

2020年12月31日，本集团货币资金中无存放于境外的货币资金。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,464,488,345.16	5,735,620,003.05
其中：		
成本	1,459,000,000.00	5,695,000,000.00
公允价值变动	5,488,345.16	40,620,003.05
其中：		
合计	1,464,488,345.16	5,735,620,003.05

其他说明：

本集团期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为购买的银行结构性存款，2021年12月31日，本集团持有的上述金融资产本金为人民币1,459,000,000.00元，公允价值变动损益为人民币5,488,345.16元。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约	541,360.00	0.00
合计	541,360.00	

其他说明：

详见第十节、七、88套期。

4、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	49,644,623.85	44,600,000.00
合计	49,644,623.85	44,600,000.00

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	
其中：										
其中：										

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：

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	

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

(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	0.00	2,926,905,042.18
合计	0.00	2,926,905,042.18

(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

其他说明

期末本集团已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据人民币2,926,905,042.18元，本集团未终止确认该应收票据，其中：在财务报表中确认为卖出回购金融资产款人民币930,368,894.04元、短期借款人民币1,996,536,148.14元。该应收票据乃以集团内部单位作为出票人的应收票据，因此在本集团合并财务报表中已抵销。金融资产转移未终止确认的应收票据情况，详情请见本节附注十.2。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

应收票据核销说明：

5、拆出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境内其他金融机构	0.00	300,000,000.00

2021年12月31日，本集团之子公司河南双汇集团财务有限公司无拆出境内其他金融机构资金。

2020年12月31日，本集团之子公司河南双汇集团财务有限公司拆出境内其他金融机构资金余额为300,000,000.00元，拆出期限在3个月以内，拆借年利率为3.7%-4%。

6、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	185,318,428.52	100.00%	1,827,545.13	0.99%	183,490,883.39	237,136,160.81	100.00%	1,226,924.81	0.52%	235,909,236.00
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	93,812,900.03	50.62%	950,372.29	1.01%	92,862,527.74	181,749,132.30	76.64%	737,754.52	0.41%	181,011,377.78
按风险类型组合计提坏账准备的应收账款	91,505,528.49	49.38%	877,172.84	0.96%	90,628,355.65	55,387,028.51	23.36%	489,170.29	0.88%	54,897,858.22
合计	185,318,428.52	100.00%	1,827,545.13	0.99%	183,490,883.39	237,136,160.81	100.00%	1,226,924.81	0.52%	235,909,236.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	

按组合计提坏账准备：按账龄组合

单位：元

名称	期末余额			计提比例
	账面余额	坏账准备	计提比例	
3 个月以内	91,782,011.57	128,488.55	0.14%	
4-6 个月	425,972.38	10,990.09	2.58%	
7-12 个月	921,032.86	127,010.43	13.79%	
1-2 年	683,883.22	683,883.22	100.00%	
合计	93,812,900.03	950,372.29	--	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本节五、10。

按组合计提坏账准备：按风险类型组合

单位：元

名称	期末余额			计提比例
	账面余额	坏账准备	计提比例	
正常类风险	91,505,528.49	877,172.84	0.96%	
合计	91,505,528.49	877,172.84	--	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本节五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			计提比例
	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）	184,634,545.30

账龄	账面余额
1 至 2 年	683,883.22
合计	185,318,428.52

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》中食品及酒制造相关业的披露要求

(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	
应收账款	1,226,924.81	3,074,987.28	2,474,366.96			1,827,545.13
合计	1,226,924.81	3,074,987.28	2,474,366.96			1,827,545.13

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

应收账款核销说明：

(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
客户一	18,289,656.11	9.88%	182,896.56
客户二	16,000,000.00	8.63%	160,000.00
客户三	12,903,505.55	6.96%	18,064.89
客户四	11,941,419.48	6.44%	16,717.99
客户五	11,673,000.00	6.30%	116,730.00
合计	70,807,581.14	38.21%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

于2021年12月31日，本集团下属子公司双汇商业保理有限公司将其应收账款债权再保理给外部第三方金融机构的账面价值为人民币21,473,577.60元（2020年12月31日：无），与之相关的负债为人民币19,000,000.00元（2020年12月31日：无）。本集团保留了该应收账款债权几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险。该应收账款债权的最终债务方乃集团内部单位，因此在本集团合并财务报表中已抵销，并将与之相关的负债全额确认为短期借款。其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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：

8、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	169,468,559.79	100.00%	238,957,254.27	100.00%
合计	169,468,559.79	--	238,957,254.27	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例（%）
供应商一	关联方	94,432,457.18	55.72
供应商二	第三方	13,180,347.49	7.78
供应商三	第三方	7,936,838.78	4.68

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)
供应商四	第三方	7,371,524.38	4.35
供应商五	第三方	6,962,917.46	4.11
合计		129,884,085.29	76.64

其他说明：

9、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	45,487,923.92	55,305,654.74
合计	45,487,923.92	55,305,654.74

(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
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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
押金及保证金	39,715,116.46	53,106,320.19
代垫款项	7,149,803.95	2,516,626.94
出口退税	394,909.30	483,038.51
职工借款	358,180.16	720,827.53
其他	2,625,361.13	38,748.94
合计	50,243,371.00	56,865,562.11

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	1,559,907.37			1,559,907.37
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	5,130,626.48			5,130,626.48
本期转回	1,935,086.77			1,935,086.77
2021 年 12 月 31 日余额	4,755,447.08			4,755,447.08

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）	28,887,315.93
1 至 2 年	20,368,555.07
2 至 3 年	135,400.00
3 年以上	852,100.00
4 至 5 年	850,000.00
5 年以上	2,100.00
合计	50,243,371.00

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	
其他应收款	1,559,907.37	5,130,626.48	1,935,086.77			4,755,447.08
合计	1,559,907.37	5,130,626.48	1,935,086.77			4,755,447.08

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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

其他应收款核销说明：

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
客户一	押金及保证金	22,514,415.90	两年以内	44.81%	3,119,245.84

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
客户二	代垫款项	4,142,399.20	一年以内	8.24%	35,624.63
客户三	押金及保证金	3,551,604.06	一年以内	7.07%	30,543.79
客户四	其他	2,500,000.00	一年以内	4.98%	21,500.00
客户五	押金及保证金	1,535,890.71	一年以内	3.06%	13,208.66
合计	--	34,244,309.87	--	68.16%	3,220,122.92

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	2,754,790,923.19	1,770,068.50	2,753,020,854.69	2,649,163,862.95	327,891.07	2,648,835,971.88
在产品	115,648,770.10		115,648,770.10	106,247,563.72		106,247,563.72
库存商品	2,842,028,224.05	178,097,264.67	2,663,930,959.38	3,637,070,247.51	216,404,456.78	3,420,665,790.73
消耗性生物资产	158,818,985.86	22,496,840.53	136,322,145.33	201,946,100.24		201,946,100.24
合计	5,871,286,903.20	202,364,173.70	5,668,922,729.50	6,594,427,774.42	216,732,347.85	6,377,695,426.57

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》中食品及酒制造相关业的披露要求

单位：万元

产品类型	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
包装肉制品	46,675.85		46,675.85	19,538.91		19,538.91
鲜冻猪肉	206,499.20	17,225.33	189,273.87	275,296.13	17,154.57	258,141.56
其他类	31,027.78	584.40	30,443.38	68,871.99	4,485.88	64,386.11
合计	284,202.82	17,809.73	266,393.10	363,707.02	21,640.45	342,066.58

(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	327,891.07	2,168,972.62		726,795.19		1,770,068.50
库存商品	216,404,456.78	1,258,606,768.71		1,296,913,960.82		178,097,264.67
消耗性生物资产		22,496,840.53				22,496,840.53
合计	216,732,347.85	1,283,272,581.86		1,297,640,756.01		202,364,173.70

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、合同资产

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
应收货款	292,739,354.24	409,835.10	292,329,519.14			
合计	292,739,354.24	409,835.10	292,329,519.14			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
应收货款	292,329,519.14	主要原因是报告期内本集团因向客户销售商品，按照有关合同约定确认的收取对价的权利(该款项的收回与时间及合同约定的其他条款均有关系)。
合计	292,329,519.14	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收货款	409,835.10			
合计	409,835.10			--

其他说明：

12、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

其他说明：

13、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

14、发放贷款和垫款

单位：元

项目	期末数	期初数
发放贷款和垫款总额	187,330,000.00	81,400,000.00
减：发放贷款和垫款减值准备	4,683,250.00	1,302,400.00
发放贷款和垫款净额	182,646,750.00	80,097,600.00

15、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期债权投资	1,216,223,250.79	246,631,827.20

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	55,022,379.21	7,775,503.64
留抵增值税	332,672,107.74	256,705,718.92
其他	19,860,009.67	2,255,435.00
合计	1,623,777,747.41	513,368,484.76

其他说明：

短期债权投资明细：

单位：元

短期债权投资项目	期末余额	期初余额
同业存单	198,853,779.13	147,374,017.95
贴现式国债	-	99,257,809.25
收益凭证	213,664,512.79	-
质押式报价回购	803,704,958.87	-
合计	1,216,223,250.79	246,631,827.20

16、债权投资

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
债权投资	100,982,165.93		100,982,165.93			
合计	100,982,165.93		100,982,165.93			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
收益凭证	100,000,000.00	4.00%	4.00%	2023 年 03 月 27 日				
合计	100,000,000.00	—	—	—		—	—	—

减值准备计提情况

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 在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

17、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	—	—	—	—
在本期				

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

其他说明：

18、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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	—	—	—	—
在本期				

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

19、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											
南通汇羽丰新材料有限公司	178,150,324.58			16,836,909.39		-66,831.46	-12,657,432.61			182,262,969.90	
上海乐只汇餐饮管理有限公司	233,153.43								-233,153.43		233,153.43
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	18,973,437.92			-86,552.09			-849,690.23			18,037,195.60	
杜邦双汇漯河食品有限公司	58,906,648.61			10,427,006.83			-4,066,517.12			65,267,138.32	
上海万家汇美餐饮管理有限公司	5,534,056.13	4,000,000.00		-1,716,737.84						7,817,318.29	
哈尔滨鹏达种业		51,200,000.00		14,411,387.94						65,611,387.94	
小计	261,797,620.67	55,200,000.00		39,872,014.23		-66,831.46	-17,573,639.96	-233,153.43		338,996,010.05	233,153.43
合计	261,797,620.67	55,200,000.00		39,872,014.23		-66,831.46	-17,573,639.96	-233,153.43		338,996,010.05	233,153.43

其他说明

20、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

21、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江五芳斋实业股份有限公司	62,772,964.73	53,506,125.00
绵阳久汇实业有限公司	12,658,659.38	12,195,240.25
河南融臻食品产业投资基金（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	77,431,624.11	67,701,365.25

其他说明：

22、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

（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
----	------	-----------

其他说明

23、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,835,284,270.95	10,303,818,090.88
合计	10,835,284,270.95	10,303,818,090.88

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及工器具	构筑物	临时建筑物	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	6,618,420,912.82	9,438,441,496.84	343,608,469.71	105,775,630.13	424,851,871.19	1,447,335,209.71	35,994,850.38	18,414,428,440.78
2.本期增加金额	444,593,704.91	873,116,880.38	29,598,921.50	9,615,110.91	33,304,825.63	79,715,318.08	4,530,311.36	1,474,475,072.77
(1) 购置		171,593,492.10	14,246,118.59	8,692,406.93	23,736,328.77	1,328,018.47	881,306.50	220,477,671.36
(2) 在建工程转入	444,593,704.91	701,523,388.28	15,352,802.91	922,703.98	9,568,496.86	78,387,299.61	3,649,004.86	1,253,997,401.41
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	39,452,168.18	204,799,919.05	9,279,888.84	5,463,684.07	14,646,904.28	-3,148,326.70	-1,265,903.89	269,228,333.83
(1) 处置或报废	988,878.82	193,987,432.45	9,754,389.60	5,418,404.56	9,030,861.86	3,234,722.09	518,226.84	222,932,916.22
(2) 改建及预转固调整	38,463,289.36	10,812,486.60	-474,500.76	45,279.51	5,616,042.42	-6,383,048.79	-1,784,130.73	46,295,417.61
4.期末余额	7,023,562,449.55	10,106,758,458.17	363,927,502.37	109,927,056.97	443,509,792.54	1,530,198,854.49	41,791,065.63	19,619,675,179.72

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及工器具	构筑物	临时建筑物	合计
二、累计折旧								
1.期初余额	1,833,898,727.49	4,844,106,860.55	273,709,858.20	82,796,198.61	346,963,995.68	590,288,710.24	30,204,629.84	8,001,968,980.61
2.本期增加金额	229,080,147.46	558,758,663.95	16,340,567.11	5,388,388.55	19,487,249.81	74,405,848.88	2,803,201.35	906,264,067.11
(1) 计提	229,080,147.46	558,758,663.95	16,340,567.11	5,388,388.55	19,487,249.81	74,405,848.88	2,803,201.35	906,264,067.11
3.本期减少金额	15,714,870.87	187,371,958.50	9,328,673.01	5,114,685.30	10,424,923.96	4,644,796.68	483,925.58	233,083,833.90
(1) 处置或报废	1,119,158.12	159,045,386.71	9,026,832.36	5,076,345.09	8,232,097.67	1,758,018.40	502,670.58	184,760,508.93
(2)改建及 预转固调整	14,595,712.75	28,326,571.79	301,840.65	38,340.21	2,192,826.29	2,886,778.28	-18,745.00	48,323,324.97
4.期末余额	2,047,264,004.08	5,215,493,566.00	280,721,752.30	83,069,901.86	356,026,321.53	660,049,762.44	32,523,905.61	8,675,149,213.82
三、减值准备								
1.期初余额	35,230,369.26	60,260,236.92	466,441.41	365.00	303,485.89	12,380,470.81		108,641,369.29
2.本期增加金额		13,093,180.78	131,457.49		659.72			13,225,297.99
(1) 计提		13,093,180.78	131,457.49		659.72			13,225,297.99
3.本期减少金额	38,452.58	12,478,160.35	51,765.41	365.00	30,455.19	25,773.80		12,624,972.33
(1) 处置或报废	38,452.58	12,478,160.35	51,765.41	365.00	30,455.19	25,773.80		12,624,972.33
4.期末余额	35,191,916.68	60,875,257.35	546,133.49		273,690.42	12,354,697.01		109,241,694.95
四、账面价值								
1.期末账面价值	4,941,106,528.79	4,830,389,634.82	82,659,616.58	26,857,155.11	87,209,780.59	857,794,395.04	9,267,160.02	10,835,284,270.95
2.期初账面价值	4,749,291,816.07	4,534,074,399.37	69,432,170.10	22,979,066.52	77,584,389.62	844,666,028.66	5,790,220.54	10,303,818,090.88

(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
房屋建筑物	53,358,518.86	27,084,971.75	7,515,005.68	18,758,541.43	
构筑物	12,133,745.25	7,731,106.27	1,010,067.75	3,392,571.23	
机器设备	62,636,816.16	52,660,671.37	3,816,315.13	6,159,829.66	
电子设备	1,316,334.73	1,250,518.01		65,816.72	
办公设备及工器具	1,036,970.63	985,122.09		51,848.54	
运输设备	607,384.98	577,015.73		30,369.25	
合计	131,089,770.61	90,289,405.22	12,341,388.56	28,458,976.83	

(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
房屋建筑物、构筑物、机器设备等	34,277,125.31

(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
万中禽业发展鸡舍	384,958,961.63	租赁土地
沈阳双汇厂房	247,016,225.88	正在办理
陕西双汇厂房	211,370,072.80	正在办理
西华禽业鸡舍	148,489,683.72	租赁土地
叶县牧业猪场育肥舍	78,207,754.56	租赁土地
股份 5 万吨冷库	72,301,433.93	租赁土地
万中禽业加工宰鸡及骨素厂房	70,105,586.50	正在办理
阜新禽业鸡舍	57,708,148.48	租赁土地
股份肉制品 120 吨低温五车间厂房	26,512,871.69	租赁土地
万中禽业发展有机肥厂房	26,294,447.90	租赁土地
万东牧业猪场育肥舍	18,367,559.88	租赁土地
股份香辅料分厂二车间厂房	15,506,751.19	租赁土地
华懋双汇部分厂房	11,352,541.21	历史遗留
股份食品分厂厂房	4,940,207.20	租赁土地

万中禽业加工辅料库	3,738,316.25	正在办理
-----------	--------------	------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

24、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,073,587,016.85	317,010,335.03
工程物资	23,747,446.98	6,377,884.75
合计	3,097,334,463.83	323,388,219.78

(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
阜新禽业肉鸡产业化项目	999,815,206.35		999,815,206.35	25,115,492.20		25,115,492.20
西华禽业肉鸡产业化项目	867,721,692.14		867,721,692.14	52,356,136.32		52,356,136.32
阜新牧业生猪产业化项目	708,336,406.90		708,336,406.90	26,940,349.50		26,940,349.50
中国双汇总部项目	183,563,871.78		183,563,871.78	34,206,279.56		34,206,279.56
南昌双汇丸子车间改造项目	59,827,531.99		59,827,531.99	0.00		0.00
南宁牧业生猪产业化项目	56,951,691.91		56,951,691.91	0.00		0.00
股份屠宰厂生猪屠宰及调理制品技改项目	44,591,328.54		44,591,328.54	47,027,645.07		47,027,645.07
双汇食用油新建项目	32,752,673.14		32,752,673.14	755,491.84		755,491.84

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
沈阳双汇生产线建造项目	20,695,643.98		20,695,643.98	23,468,609.24		23,468,609.24
绵阳双汇新建冷库项目	19,241,610.55		19,241,610.55	1,278,913.89		1,278,913.89
漯河禽业新建项目	7,110,564.65		7,110,564.65	0.00		0.00
西华食品新建项目	5,935,518.60		5,935,518.60	55,000.00		55,000.00
股份肉制品分厂三车间肉制品加工技改项目	3,828,906.25		3,828,906.25	36,638,586.07		36,638,586.07
其他	63,214,370.07		63,214,370.07	69,167,831.34		69,167,831.34
合计	3,073,587,016.85		3,073,587,016.85	317,010,335.03		317,010,335.03

(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
西华禽业肉鸡产业化项目	1,795,730,900.00	52,356,136.32	1,134,710,727.49	319,345,171.67		867,721,692.14	66.10%					募股资金
阜新禽业肉鸡产业化项目	1,868,712,100.00	25,115,492.20	1,044,141,601.36	69,441,887.21		999,815,206.35	57.22%					募股资金
阜新牧业生猪产业化项目	967,342,900.00	26,940,349.50	681,583,106.49	187,049.09		708,336,406.90	73.24%					募股资金
股份屠宰厂生猪屠宰及调理制品技改项目	415,158,000.00	47,027,645.07	432,239,121.74	434,675,438.27		44,591,328.54	115.44%					募股资金
股份肉制品分厂三车间肉制品加工技改项目	291,157,500.00	36,638,586.07	187,621,825.55	220,431,505.37		3,828,906.25	77.26%					募股资金
中国双汇总部项目	893,911,900.00	34,206,279.56	149,357,592.22	0.00		183,563,871.78	20.53%					募股资金
南昌双汇丸子车间改造项目	73,346,500.00		59,871,152.03	43,620.04		59,827,531.99	81.63%					其他
南宁牧业生猪产业化项目	540,000,000.00		56,951,691.91	0.00		56,951,691.91	10.55%					其他
双汇食用油新	57,979,700.00	755,491.84	31,997,181.30	0.00		32,752,673.14	56.49%					其他

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
建项目												
绵阳双汇新建冷库项目	78,815,000.00	1,278,913.89	17,962,696.66	0.00		19,241,610.55	24.41%					其他
海樱公司肉酱调料车间改造项目	12,000,000.00	787,393.03	12,586,023.63	13,373,416.66			111.45%					其他
武汉双汇丸子车间改造项目	16,600,000.00		9,920,214.51	9,525,147.73		395,066.78	59.76%					其他
漯河禽业新建项目	980,000,000.00		7,110,564.65	0.00		7,110,564.65	0.73%					其他
绵阳双汇污水站脱氮、除磷改造项目	15,719,200.00	4,997,542.55	10,758,162.95	15,755,705.50			100.23%					其他
西华食品新建项目	100,000,000.00	55,000.00	5,880,518.60	0.00		5,935,518.60	5.94%					其他
宜昌双汇氨机房改造项目	16,000,000.00		5,397,744.21	0.00		5,397,744.21	33.74%					其他
合计	8,122,473,700.00	230,158,830.03	3,848,089,925.30	1,082,778,941.54		2,995,469,813.79	--	--				--

(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
----	--------	------

其他说明

(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
专用材料	22,709,710.45		22,709,710.45	3,465,778.43		3,465,778.43
专用设备	2,212,160.29	1,174,423.76	1,037,736.53	2,912,106.32		2,912,106.32
合计	24,921,870.74	1,174,423.76	23,747,446.98	6,377,884.75		6,377,884.75

其他说明：

25、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
一、账面原值					
1.期初余额		157,548,877.26			157,548,877.26
2.本期增加金额		230,521,891.82			230,521,891.82
(1)外购		134,678,780.67			134,678,780.67
(2)自行培育		95,843,111.15			95,843,111.15
3.本期减少金额		179,680,664.55			179,680,664.55
(1)处置		150,444,760.45			150,444,760.45
(2)其他		29,235,904.10			29,235,904.10
4.期末余额		208,390,104.53			208,390,104.53
二、累计折旧					
1.期初余额		9,384,023.56			9,384,023.56

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
2.本期增加金额		58,614,625.45			58,614,625.45
(1)计提		58,614,625.45			58,614,625.45
3.本期减少金额		45,461,421.58			45,461,421.58
(1)处置		45,461,421.58			45,461,421.58
(2)其他					
4.期末余额		22,537,227.43			22,537,227.43
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		185,852,877.10			185,852,877.10
2.期初账面价值		148,164,853.70			148,164,853.70

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

26、油气资产

适用 不适用

27、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	16,899,198.17	305,056,193.66	321,955,391.83

项目	房屋及建筑物	土地	合计
2.本期增加金额	16,697,980.10	46,255,078.45	62,953,058.55
(1) 增加	16,697,980.10	46,255,078.45	62,953,058.55
3.本期减少金额	2,225,639.29		2,225,639.29
(1) 处置	2,225,639.29		2,225,639.29
4.期末余额	31,371,538.98	351,311,272.11	382,682,811.09
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	8,812,648.57	17,972,380.80	26,785,029.37
(1) 计提	8,812,648.57	17,972,380.80	26,785,029.37
3.本期减少金额	520,031.85	0.00	520,031.85
(1) 处置	520,031.85	0.00	520,031.85
4.期末余额	8,292,616.72	17,972,380.80	26,264,997.52
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	23,078,922.26	333,338,891.31	356,417,813.57
2.期初账面价值	16,899,198.17	305,056,193.66	321,955,391.83

其他说明：

28、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	管理软件	其他	合计

一、账面原值						
1.期初余额	1,206,931,187.80			12,404,540.50	32,538,526.23	1,251,874,254.53
2.本期增加金额	55,662,243.88			455,184.94	16,443,000.00	72,560,428.82
(1) 购置	55,662,243.88			455,184.94	16,443,000.00	72,560,428.82
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				734,400.91		734,400.91
(1) 处置				734,400.91		734,400.91
4.期末余额	1,262,593,431.68			12,125,324.53	48,981,526.23	1,323,700,282.44
二、累计摊销						
1.期初余额	200,695,897.13			8,210,987.13	16,329,272.15	225,236,156.41
2.本期增加金额	26,116,353.52			1,572,923.28	4,673,989.27	32,363,266.07
(1) 计提	26,116,353.52			1,572,923.28	4,673,989.27	32,363,266.07
3.本期减少金额				734,400.91		734,400.91
(1) 处置				734,400.91		734,400.91
4.期末余额	226,812,250.65			9,049,509.50	21,003,261.42	256,865,021.57
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	1,035,781,181.03			3,075,815.03	27,978,264.81	1,066,835,260.87
2.期初账面价值	1,006,235,290.67			4,193,553.37	16,209,254.08	1,026,638,098.12

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

其他说明：

无

29、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
双汇云商移动商务云平台	6,353,699.86	4,482,437.10						10,836,136.96
合计	6,353,699.86	4,482,437.10						10,836,136.96

其他说明

30、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		
合计						

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

31、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
装修改造费	50,002,393.39	23,050,752.40	20,751,050.34		52,302,095.45
房屋租赁费	202,886.30		202,886.30		0.00
其他	5,572,831.79	1,103,408.82	2,246,429.51		4,429,811.10
合计	55,778,111.48	24,154,161.22	23,200,366.15		56,731,906.55

其他说明

32、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	123,083,102.14	28,672,113.11	220,998,658.89	54,648,305.30
内部交易未实现利润			194,244,801.60	48,561,200.44
可抵扣亏损	249,645,339.20	62,411,334.80	16,804,167.19	4,201,041.80
固定资产计提的折旧超过税法规定可抵扣的部分	76,223,988.77	19,055,997.19	71,066,692.39	16,298,301.54
无形资产摊销	61,763,400.78	15,440,850.20	69,116,091.72	17,279,022.93
预提费用	346,308,114.04	85,689,072.93	306,919,730.15	75,316,512.96
递延收益	188,862,303.18	47,206,069.53	180,929,558.70	45,217,701.00
合计	1,045,886,248.11	258,475,437.76	1,060,079,700.64	261,522,085.97

(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
交易性金融资产公允价值变动	36,233,377.69	8,857,248.48	61,610,170.81	15,247,788.68

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
固定资产计提的折旧小于税法规定可抵扣的部分	1,457,315,774.97	360,558,904.10	1,058,045,479.14	262,045,442.54
内部交易未实现利润	156,449,623.48	39,112,405.87		
合计	1,649,998,776.14	408,528,558.45	1,119,655,649.95	277,293,231.22

(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	141,430,830.41	117,044,607.35	74,035,391.22	187,486,694.75
递延所得税负债	141,430,830.41	267,097,728.04	74,035,391.22	203,257,840.00

(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
可抵扣亏损	522,740,797.75	243,824,106.45
合计	522,740,797.75	243,824,106.45

(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		2,481,282.42	
2022 年	71,671,426.93	71,671,426.93	
2023 年	11,993,088.15	11,993,088.15	
2024 年	106,204,716.19	106,204,716.19	
2025 年	51,473,592.76	51,473,592.76	
2026 年及以后	281,397,973.72		
合计	522,740,797.75	243,824,106.45	--

其他说明：

33、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
预付非流动资产采购款	213,601,311.62		213,601,311.62	120,060,994.51		120,060,994.51
合计	213,601,311.62		213,601,311.62	120,060,994.51		120,060,994.51

其他说明：

34、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	2,015,536,148.14	1,282,291,559.21
信用借款	322,419,841.06	1,100,357,582.13
合计	2,337,955,989.20	2,382,649,141.34

短期借款分类的说明：

于2021年12月31日，本集团信用借款人民币322,419,841.06元，年利率为1.8%-4.35%；票据贴现质押借款人民币1,996,536,148.14元，年利率为2.39%-3.05%；其他质押借款19,000,000.00元，年利率4.35%。

于2020年12月31日，本集团信用借款人民币1,100,357,582.13元，年利率为1.8%-4.35%；票据贴现质押借款人民币1,282,291,559.21元，年利率为2.15%-2.92%。

(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

其他说明：

35、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

36、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

37、吸收存款及同业存放

单位：元

项目	期末数	期初数
吸收存款	67,470,841.70	49,050,315.18
合计	67,470,841.70	49,050,315.18

38、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,556,600.43	4,000,000.00
合计	30,556,600.43	4,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

39、卖出回购金融资产款

单位：元

项目	2021年	2020年
卖出回购金融资产款	930,368,894.04	819,330,088.75

于2021年12月31日，本集团下属子公司河南双汇集团财务有限公司向外部第三方金融机构已贴现未到期的银行承兑汇票余额为人民币930,368,894.04元，年利率为2%。

40、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,961,455,910.59	1,597,828,171.00
一年以上	151,853,165.79	110,456,393.46

合计	2,113,309,076.38	1,708,284,564.46
----	------------------	------------------

(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
----	------	-----------

其他说明：

41、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	325,104.99	
合计	325,104.99	

(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
----	------	-----------

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》中食品及酒制造相关业的披露要求

42、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售货款	2,222,200,205.37	2,448,851,578.28
合计	2,222,200,205.37	2,448,851,578.28

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

43、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	1,112,396,945.74	4,248,333,485.98	4,419,655,655.57	941,074,776.15
二、离职后福利-设定提存计划	547,498.97	393,726,188.63	392,857,067.40	1,416,620.20
三、辞退福利	721,022.40	9,967,656.83	10,400,031.93	288,647.30
合计	1,113,665,467.11	4,652,027,331.44	4,822,912,754.90	942,780,043.65

(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	1,086,360,756.26	3,686,016,639.92	3,866,281,715.74	906,095,680.44
2、职工福利费	344,437.50	166,534,249.14	166,128,140.18	750,546.46
3、社会保险费	622,303.47	194,398,257.04	184,846,213.80	10,174,346.71
其中：医疗保险费	595,677.37	180,102,391.12	170,541,329.61	10,156,738.88
工伤保险费	26,626.10	14,295,865.92	14,304,884.19	17,607.83
4、住房公积金	210,271.37	127,916,699.71	127,727,482.35	399,488.73
5、工会经费和职工教育经费	10,262,974.03	73,290,464.31	74,672,103.50	8,881,334.84
6、职工奖励及福利基金	14,596,203.11	177,175.86		14,773,378.97
合计	1,112,396,945.74	4,248,333,485.98	4,419,655,655.57	941,074,776.15

(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	531,319.88	378,312,783.42	377,480,946.80	1,363,156.50
2、失业保险费	16,179.09	15,413,405.21	15,376,120.60	53,463.70
合计	547,498.97	393,726,188.63	392,857,067.40	1,416,620.20

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险，各下属公司按照所在地政府规定的缴费比例每月缴存费用，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。

本集团报告期内应分别向养老保险以及失业保险计划缴存费用人民币378,312,783.42元以及人民币15,413,405.21元。于2021年12月31日，本集团尚有人民币1,363,156.50元以及人民币53,463.70元应缴存费用未支付，该费用已于本报告报出日前支付。

44、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	88,397,657.46	76,286,522.24
企业所得税	237,876,060.21	298,971,717.47
个人所得税	6,741,593.11	3,120,666.56
城市维护建设税	5,122,728.93	4,711,458.18
教育费附加及地方教育附加	3,890,441.78	3,416,766.70
房产税	10,110,062.61	11,424,540.61
土地使用税	8,744,014.82	7,900,823.30
其他	11,815,341.95	5,959,914.42
合计	372,697,900.87	411,792,409.48

其他说明：

45、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	35,308,576.28	89,896,338.39
其他应付款	755,426,388.10	795,703,268.99
合计	790,734,964.38	885,599,607.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	35,308,576.28	89,896,338.39
合计	35,308,576.28	89,896,338.39

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：

(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
客户保证金及押金	507,014,890.67	477,407,857.57
职工个人保证金	4,200.00	32,570.00
其他	248,407,297.43	318,262,841.42
合计	755,426,388.10	795,703,268.99

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
其他说明		

46、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

47、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	1,079,110.43	1,170,765.56
一年内到期的租赁负债	11,997,725.11	9,890,046.52
合计	13,076,835.54	11,060,812.08

其他说明：

48、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	152,921,948.77	170,555,854.91

合计	152,921,948.77	170,555,854.91
----	----------------	----------------

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:

49、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	9,062,138.46	10,910,216.05
保证借款	3,768,145.92	4,188,248.06
合计	12,830,284.38	15,098,464.11

长期借款分类的说明:

本公司于1995年9月5日向中国银行漯河支行（转贷行）借入加拿大政府混合贷款美元2,800,000.00元，其中：买方信贷借款美元1,568,000.00元，政府贷款美元1,232,000.00元；买方信贷借款期限为10年，分20次偿还，即每半年等额偿还一次，本公司已如期偿还买方信贷借款美元1,568,000.00元；政府贷款分25年50次偿还，每半年偿还一次，首次还款日为2010年2月15日，本公司需在未来一年内偿还美元49,280.00元（折合人民币314,012.16元），此笔借款为无息借款，由漯河市财政局提供担保。

本公司于2019年9月完成吸收合并双汇集团，原双汇集团于2000年6月5日向中国工商银行漯河市分行（转贷行）借入用于建设废弃物综合处理项目的意大利政府贷款由本公司继承，合同贷款期限为35年，其中，宽限期为14年，还款期为21年，利率0.9%。贷款分21年42次偿还，每半年偿还一次，首次还款日为2014年6月6日，公司需在未来一年内年偿还欧元100,535.44元（折合人民币724,971.11元）。该借款以人民币17,000,000.00元定期存单作为质押物。

其他说明，包括利率区间:

50、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

51、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	12,148,510.30	7,949,731.61
土地	203,648,177.42	168,860,261.33
合计	215,796,687.72	176,809,992.94

其他说明

52、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	65,515,916.45	66,216,080.56
合计	65,515,916.45	66,216,080.56

(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
受托经营资金	65,515,916.45	66,216,080.56

其他说明：

为深入贯彻落实《中共河南省委 河南省人民政府关于打赢脱贫攻坚战的实施意见》（豫发〔2016〕5号）和《河南省产业扶持脱贫实施方案》精神，进一步落实舞阳县人民政府、中国人民银行漯河市中心支行金融扶贫帮扶措施，有效发挥本集团国家级农业产业化龙头企业优势，帮助贫困户早日脱贫，根据相关法律法规规定，本集团与贫困户双方签订金融精准扶贫委托经营协议，约定：贫困户向本集团提供资金委托本集团进行为期三年的肉鸡养殖，本集团提供合格的养殖场地、设备、肉鸡种苗、药物、疫苗等肉鸡养殖必要条件并向贫困户支付合理的养殖收益。该批受托经营资金于2020年6月到期后展期3年，将于2023年6月到期。

2021年12月31日受托经营资金本金余额人民币65,400,000.00元，利息人民币115,916.45元，本年度共有14户贫困户收回委托经营资金共计人民币700,000元。

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

53、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

54、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		2,500,000.00	本集团 2020 年就未决侵权纠纷计提的预计损失，截止本报告期末诉讼已完结，款项已支付。
合计		2,500,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

55、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	289,140,618.06	15,357,412.62	12,485,727.48	292,012,303.20	主要是本集团收到的与资产相关及用以补偿企业以后期间相关成本、费用或损失的政府补助。
合计	289,140,618.06	15,357,412.62	12,485,727.48	292,012,303.20	--

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
政府专项补贴	35,294,140.01	11,423,300.00		4,782,097.25	3,345,587.70		38,589,755.06	与资产相关

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
农业产业化项目资金	7,797,422.52			1,276,447.05	6,032.66		6,514,942.81	与资产相关
企业发展扶持资金	244,958,642.19	3,934,112.62		2,892,253.28			246,000,501.53	与资产相关
其他	1,090,413.34			170,158.43	13,151.11		907,103.80	与收益相关
合计	289,140,618.06	15,357,412.62		9,120,956.01	3,364,771.47		292,012,303.20	

其他说明：

56、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

57、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	3,464,661,213.00						3,464,661,213.00

其他说明：

58、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

59、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）	6,822,302,618.79			6,822,302,618.79
其他资本公积	3,848,740.84		66,831.46	3,781,909.38
股权激励	1,246,120,676.44			1,246,120,676.44
合计	8,072,272,036.07		66,831.46	8,072,205,204.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、一般风险准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	109,386,472.28	997,434.50		110,383,906.78

根据财政部《关于印发<金融企业准备金计提管理办法>的通知》（财金[2012]20号）的相关规定，金融企业一般准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的1.5%，可以分年到位，原则上不得超过5年。

61、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

62、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益		541,360.00				541,360.00	541,360.00
现金流量套期储备		541,360.00				541,360.00	541,360.00
其他综合收益合计		541,360.00				541,360.00	541,360.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

63、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

64、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	1,831,906,631.94			1,831,906,631.94
合计	1,831,906,631.94			1,831,906,631.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

65、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	10,284,817,369.31	10,022,251,033.89
调整后期初未分配利润	10,284,817,369.31	10,022,251,033.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,865,939,674.32	6,255,513,991.33
提取一般风险准备	997,434.50	45,306,947.57
应付普通股股利	5,820,630,837.84	5,536,665,366.32
购买子公司少数股东股权的溢价		415,246,890.15
其他	90,359.69	-4,271,548.13
期末未分配利润	9,329,038,411.60	10,284,817,369.31

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。

66、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	66,459,366,830.43	56,345,694,556.53	73,672,672,483.87	62,052,936,013.59
其他业务	222,893,522.54	99,330,181.55	189,970,982.73	76,596,314.48
合计	66,682,260,352.97	56,445,024,738.08	73,862,643,466.60	62,129,532,328.07

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	肉制品分部	屠宰分部	其他分部	合计
商品类型	27,350,746,775.52	34,475,027,790.35	4,856,485,787.10	66,682,260,352.97
其中：				
包装肉制品	27,350,746,775.52			27,350,746,775.52
生鲜产品		34,475,027,790.35		34,475,027,790.35
其他			4,856,485,787.10	4,856,485,787.10
按经营地区分类				66,682,260,352.97
其中：				
长江以北地区				45,196,992,329.91
长江以南地区				21,485,268,023.06
市场或客户类型				
其中：				
合同类型	27,350,746,775.52	34,475,027,790.35	4,856,485,787.10	66,682,260,352.97
其中：				
销售商品收入	27,350,746,775.52	34,475,027,790.35	4,806,856,900.65	66,632,631,466.52
提供劳务收入			35,316,561.75	35,316,561.75
租赁收入			14,312,324.70	14,312,324.70
按商品转让的时间分类	27,350,746,775.52	34,475,027,790.35	4,856,485,787.10	66,682,260,352.97
其中：				
按时间点确认收入	27,350,746,775.52	34,475,027,790.35	4,806,856,900.65	66,632,631,466.52
按时间段确认收入			49,628,886.45	49,628,886.45
按合同期限分类				
其中：				

合同分类	肉制品分部	屠宰分部	其他分部	合计
按销售渠道分类				66,682,260,352.97
其中：				
直销				12,319,276,553.64
经销				54,362,983,799.33
合计				66,682,260,352.97

与履约义务相关的信息：

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 2,222,200,205.37 元，其中，2,222,200,205.37 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

67、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	87,318,996.75	93,551,308.84
教育费附加	62,718,251.04	69,491,395.08
房产税	49,253,290.60	48,931,276.44
土地使用税	39,382,639.18	37,491,549.00
印花税	54,509,019.70	61,599,634.95
水利建设基金	12,121,081.22	6,739,755.34
其他	2,048,848.09	22,835,443.57
合计	307,352,126.58	340,640,363.22

其他说明：

68、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,064,985,775.68	957,256,086.80
广告宣传及促销费	575,383,994.00	509,423,540.66
保管租赁费	85,788,071.22	73,876,789.36
差旅费	60,500,738.08	21,832,561.10
折旧及摊销费	21,266,049.93	19,304,103.55

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	17,223,986.65	20,031,681.94
其他	48,507,158.46	43,566,819.33
合计	1,873,655,774.02	1,645,291,582.74

其他说明：

69、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保管租赁费	110,897,732.17	131,132,728.17
职工薪酬	706,399,059.28	759,210,915.42
折旧及摊销费	94,806,259.03	103,744,171.38
物料消耗	20,710,156.90	18,938,634.27
差旅费	19,220,522.62	14,816,344.70
流动资产损失	9,349,792.01	7,755,181.75
审计验资重组等中介费	5,267,353.06	6,291,476.05
其他	114,931,419.22	350,374,005.58
合计	1,081,582,294.29	1,392,263,457.32

其他说明：

70、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,959,947.43	65,673,015.52
物料消耗	53,267,698.52	22,041,987.26
折旧及摊销费	6,705,972.38	2,606,035.83
技术服务费	5,000,092.96	3,792,884.57
其他	1,569,078.49	1,695,422.92
合计	143,502,789.78	95,809,346.10

其他说明：

71、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	130,835,191.63	98,647,306.89
减：利息收入	141,540,108.42	68,929,301.43
加：汇兑损失	-3,210,044.48	-46,539.91
加：其他支出	3,201,337.64	2,841,687.74
合计	-10,713,623.63	32,513,153.29

其他说明：

72、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
企业发展扶持资金	373,886,515.73	112,227,029.68
政府专项补贴	18,262,943.87	50,720,880.99
农业产业化项目资金	1,786,447.05	5,353,475.09
其他	13,130,913.61	5,478,126.50
合计	407,066,820.26	173,779,512.26

73、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	39,872,014.23	18,979,231.14
处置长期股权投资产生的投资收益		173,358,719.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,250,000.00	4,744,700.00
结构性存款投资收益	179,668,261.18	183,206,504.05
通过处置子公司实现的内部未实现销售损益		13,326,205.48
合计	221,790,275.41	393,615,359.91

其他说明：

74、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

75、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-25,401,398.98	-4,662,519.15
合计	-25,401,398.98	-4,662,519.15

其他说明：

76、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	-3,195,539.71	-790,030.99
应收账款坏账损失	-600,620.32	-1,226,128.79
发放贷款和垫款减值损失	-3,380,850.00	-902,400.00
合计	-7,177,010.03	-2,918,559.78

其他说明：

77、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	-1,283,272,581.86	-811,488,350.02
三、长期股权投资减值损失	-233,153.43	
五、固定资产减值损失	-13,225,297.99	-27,283,192.11
六、工程物资减值损失	-1,174,423.76	
十二、合同资产减值损失	-409,835.10	
合计	-1,298,315,292.14	-838,771,542.13

其他说明：

78、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
处置非流动资产利得	7,279,016.61	10,632,050.73
合计	7,279,016.61	10,632,050.73

79、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
违约补偿收入	8,845,628.27	20,599,076.78	8,845,628.27
固定资产报废收益	3,405,613.79	2,915,474.82	3,405,613.79
无法支付的款项	8,964,068.87	6,146,278.71	8,964,068.87
其他	575,395.21	1,277,070.37	575,395.21
合计	21,790,706.14	30,937,900.68	21,790,706.14

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

其他说明：

80、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	20,722,279.52	21,211,836.51	20,722,279.52
非流动资产毁损报废损失	21,741,942.21	35,674,626.27	21,741,942.21
赔偿金、违约金及各种罚款支出	1,884,652.46	4,627,251.75	1,884,652.46
其他	27,616.68	37,267.72	27,616.68
合计	44,376,490.87	61,550,982.25	44,376,490.87

其他说明：

81、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	1,198,038,543.58	1,534,004,170.90
递延所得税费用	134,347,774.48	69,151,955.72
合计	1,332,386,318.06	1,603,156,126.62

(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	6,216,019,257.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,554,004,814.49
子公司适用不同税率的影响	-100,282,552.93
调整以前期间所得税的影响	-165,290,197.68
非应税收入的影响	-8,484,589.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,536,175.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-652,802.39
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	69,223,671.77
从联营公司取得的投资收益	-9,968,003.56
研发费用加计扣除的纳税影响	-30,700,197.52
所得税费用	1,332,386,318.06

其他说明

82、其他综合收益

详见附注七、62。

83、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
补贴收入	450,397,315.43	512,681,036.65
利息收入	150,689,712.14	106,888,023.02
押金保证金收入	283,004,412.07	321,406,783.40
受限货币资金的净减少额	506,459.71	68,023,775.89
其他	101,528,379.32	73,207,232.32
合计	986,126,278.67	1,082,206,851.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
广告宣传及促销费	501,038,343.98	428,157,191.27
押金保证金支出	222,773,924.53	221,805,718.64

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	122,554,797.44	148,518,229.23
保管租赁费	81,715,108.92	104,304,649.96
技术开发费	67,155,821.06	30,725,051.54
差旅费及业务招待费	111,008,405.69	57,191,918.51
邮电费	8,940,470.89	12,742,784.75
受限资金净增加额		
其他	59,708,866.23	78,834,842.60
合计	1,174,895,738.74	1,082,280,386.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
收购少数股东股权		658,000,780.30
股票发行费		
支付租赁负债	16,317,989.83	
合计	16,317,989.83	658,000,780.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

84、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	4,883,632,939.90	6,369,802,327.80
加: 资产减值准备	1,305,492,302.17	841,690,101.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	964,878,692.56	927,576,528.11
使用权资产折旧	26,785,029.37	0.00
无形资产摊销	32,363,266.07	25,672,248.29
长期待摊费用摊销	23,200,366.15	27,000,610.19
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)	-7,279,016.61	-10,632,050.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,336,328.42	32,759,151.45
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	25,401,398.98	4,662,519.15
财务费用(收益以“-”号填列)	130,835,191.63	98,647,306.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-221,790,275.41	-393,615,359.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	70,442,087.40	17,653,248.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	63,839,888.04	51,498,706.97
存货的减少(增加以“-”号填列)	723,140,871.22	1,685,869,088.29
存货跌价准备的转销(以“-”号填列)	-1,297,640,756.01	-820,552,824.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-120,391,443.76	-270,121,176.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-677,471,896.98	280,696,599.55
其他	90,277,809.40	-46,680,238.03
经营活动产生的现金流量净额	6,034,052,782.54	8,821,926,787.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
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:	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	7,573,680,105.43	8,130,072,298.82
减：现金的期初余额	8,130,072,298.82	3,146,198,954.68
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	-556,392,193.39	4,983,873,344.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	7,573,680,105.43	8,130,072,298.82
其中：库存现金	188,665.20	176,000.00
可随时用于支付的银行存款	7,563,794,107.58	8,129,896,298.82
可随时用于支付的其他货币资金	9,697,332.65	
三、期末现金及现金等价物余额	7,573,680,105.43	8,130,072,298.82

其他说明：

85、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

86、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	265,534,892.98	保证金及存放中央银行法定准备金
合计	265,534,892.98	--

其他说明：

87、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	3,065,834.97	6.3720	19,535,500.43
欧元	6,500.00	7.2111	46,872.15
港币	11.36	0.8171	9.28
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	591,360.00	6.3720	3,768,145.92
欧元	1,256,692.94	7.2111	9,062,138.46
港币			
一年内到期的长期借款			
其中：美元	49,280.00	6.3720	314,012.16
欧元	100,535.44	7.2111	724,971.11
应付账款			

其中：美元	596,955.00	6.3720	3,803,797.26
欧元	341,309.00	7.2111	2,461,213.33

其他说明：

(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

88、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：

本集团通过商品期货合约对本集团承担的商品价格风险进行套期保值。套期工具公允价值变动在当期损益及其他综合收益列示如下：

单位：元

项目	套期工具的名义金额	计入其他综合收益的套期工具的公允价值变动	包含已确认的套期无效部分的利润表列示项目	从现金流量套期储备重分类至当期损益的金额	套期工具的账面价值	包含套期工具的资产负债表列示项目
商品价格风险	12,506,520.00	976,304.85	无	434,944.85	541,360.00	衍生金融资产

89、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
农业产业化项目资金	510,000.00	其他收益	510,000.00
企业发展扶持资金 1	104,226.61	冲成本费用	104,226.61
企业发展扶持资金 2	374,944,941.07	其他收益	371,323,093.04
生猪无害化补贴 1	10,221,789.60	冲成本费用	10,221,789.60
生猪无害化补贴 2	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
政府专项补贴 1	38,083,357.58	冲成本费用	35,741,571.20
政府专项补贴 2	19,613,646.62	其他收益	14,711,612.28
其他 1	930,600.00	冲成本费用	930,600.00
其他 2	2,988,753.95	其他收益	2,988,753.95
合计	450,397,315.43		439,531,646.68

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

90、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2021年3月8日，本公司之子公司双汇电子商务有限公司设立全资子公司双汇（上海）营销咨询有限公司，其注册资本为人民币10,000,000.00元，注册地址为上海市静安区南京西路1717号，主要经营范围为食品经营；广播电视节目制作经营；市场营销策划；企业形象策划等。

2021年7月30日设立全资子公司湖南双汇食品有限公司，其注册资本为人民币200,000,000.00元，注册地址湖南省娄底市涟滨街道创新大厦六楼615室，主要经营范围为食品生产、加工、销售；食品添加剂生产、销售；包装材料及制品销售；动物肠衣加工；生物药品制造、批发；货物或技术进出口；农副产品销售；初级农产品收购；生猪定点屠宰；牲畜饲养。

2021年8月26日设立全资子公司河南省肉品技术创新中心有限公司，其注册资本为人民币20,000,000.00元，注册地址为河南省漯河经济技术开发区衡山路22号，主要经营范围为技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

2021年11月19日设立全资子公司漯河汇佳味食品科技有限公司，其注册资本为人民币20,000,000.00元，注册地址为河南省漯河经济技术开发区赣江路双汇工业园2幢，主要经营范围为食品添加剂销售；食用农产品初加工；食用农产品批发；食品生产；食品销售；食品添加剂生产；调味品生产。

6、其他

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	
山东德州双汇食品有限公司	山东省德州市	山东省德州市	生猪屠宰、肉制品、包装物	100.00%		同一控制下企业合并
绵阳双汇食品有限责任公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	生猪屠宰、肉制品、包装物	100.00%		同一控制下企业合并
湖北武汉双汇食品有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
江苏淮安双汇食品有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
唐山双汇食品有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
济源双汇食品有限公司	河南省济源市	河南省济源市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
宜昌双汇食品有限责任公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
南宁双汇食品有限公司	广西壮族自治区南宁市	广西壮族自治区南宁市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
芜湖双汇食品有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
沈阳双汇食品有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
华懋双汇实业(集团)有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	肉制品	100.00%		设立
漯河双汇肉业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	肉制品、技术研究、包装物等	100.00%		同一控制下企业合并
叶县双汇牧业有限公司	河南省平顶山市	河南省平顶山市	生猪养殖	100.00%		设立
漯河汇兴牧业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	生猪养殖	100.00%		设立
漯河连邦化学有	河南省漯河市	河南省漯河市	PVDC 肠衣膜	100.00%		同一控制下企业

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	
限公司						合并
漯河天润彩印包装有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	PVDC 彩色印刷品	100.00%		同一控制下企业合并
漯河双汇油脂工业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	油脂产品	100.00%		设立
漯河双汇食品销售有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	批发、零售肉类产品等	100.00%		设立
舞钢华懋双汇食品有限公司	河南省舞钢市	河南省舞钢市	铝延压、加工销售	100.00%		非同一控制下企业合并
漯河双汇商业投资有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	商业投资	100.00%		同一控制下企业合并
清远双汇食品有限公司	广东省清远市	广东省清远市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
内蒙古双汇食品有限公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	肉制品	100.00%		设立
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	河南省漯河市	河南省漯河市	自营和代理进出口业务	100.00%		同一控制下企业合并
昆明双汇食品有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	肉制品	100.00%		设立
漯河卓智新型包装有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	胶印纸箱	97.28%		同一控制下企业合并
漯河双汇万中禽业发展有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	禽类养殖	90.00%		同一控制下企业合并
漯河万中禽业加工有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	禽类屠宰、肉制品	90.00%		同一控制下企业合并
阜新双汇肉类加工有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	生猪屠宰、肉制品、包装物	80.00%		同一控制下企业合并
浙江金华双汇食品有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市	生猪屠宰	80.00%		非同一控制下企业合并
望奎双汇北大荒食品有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	生猪屠宰、肉制品	75.00%		同一控制下企业合并
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	黑龙江省鹤岗市	黑龙江省鹤岗市	生猪屠宰、肉制品	75.00%		同一控制下企业合并
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	肉制品	75.00%		同一控制下企业合并

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	
河南万东牧业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	生猪养殖	75.00%		设立
漯河双汇生物工程技术有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	骨素、香精	100.00%		设立
史蜜斯菲尔德(上海)食品有限公司	上海市自由贸易试验区	上海市自由贸易试验区	国际贸易、转口贸易、贸易代理	100.00%		设立
上海双汇大昌有限公司	上海市金山区	上海市金山区	肉制品	100.00%		非同一控制下企业合并
漯河汇特食品有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	肉制品	100.00%		同一控制下企业合并
河南双汇集团财务有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	金融服务	100.00%		设立
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	国际贸易、贸易代理	100.00%		设立
陕西双汇食品有限公司	陕西省兴平市	陕西省兴平市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立
南昌双汇食品有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	生猪屠宰、肉制品		100.00%	设立
郑州双汇食品有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	生猪屠宰、肉制品		100.00%	设立
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	调味料生产与销售		49.66%	同一控制下企业合并
漯河双汇意科生物环保有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	电力、热力生产与销售	100.00%		同一控制下企业合并
漯河双汇计算机软件有限责任公司	河南省漯河市	河南省漯河市	信息产品研究、开发	51.00%		同一控制下企业合并
双汇商业保理有限公司	天津市	天津市	应收账款保理融资	100.00%		设立
双汇电子商务有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	电子商务	100.00%		设立
西华双汇禽业有限公司	河南省周口市	河南省周口市	禽类养殖、屠宰	100.00%		设立
西华双汇食品有	河南省周口市	河南省周口市	肉制品	100.00%		设立

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	
限公司						
漯河双汇禽业有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	禽类养殖	100.00%		设立
漯河双汇食用油科技有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	食用油脂	100.00%		设立
双汇餐饮投资管理有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	餐饮投资管理	100.00%		设立
阜新双汇禽业有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	禽类养殖、屠宰	100.00%		设立
阜新双汇牧业有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	生猪养殖	100.00%		设立
陕西双汇牧业有限公司	陕西省兴平市	陕西省兴平市	生猪养殖	100.00%		设立
南宁双汇牧业有限公司	广西壮族自治区南宁市	广西壮族自治区南宁市	生猪养殖	100.00%		设立
双汇恩加餐饮管理有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	餐饮服务		67.00%	设立
双汇（上海）营销咨询有限公司	上海市静安区	上海市静安区	营销策划		100.00%	设立
漯河汇佳味食品科技有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	食品添加剂生产与销售	100.00%		设立
河南省肉品技术创新中心有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	技术开发、技术服务	100.00%		设立
湖南双汇食品有限公司	湖南省娄底市	湖南省娄底市	生猪屠宰、肉制品	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

本公司间接持有漯河双汇海樱调味料食品有限公司49.66%股权，罗特克斯持有漯河双汇海樱调味料食品有限公司14.66%股权，按照漯河双汇海樱调味料食品有限公司《章程》规定，双汇发展提名董事占漯河双汇海樱调味料食品有限公司董事会成员的比例超过50%。因此本公司对漯河双汇海樱调味料食品有限公司形成实质控制，将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
望奎双汇北大荒食品有限公司	25.00%	373,557.63	1,853,536.56	30,534,441.19
阜新双汇肉类加工有限公司	20.00%	-2,526,990.23		52,549,760.95
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	25.00%	-4,419,045.55		35,423,378.32
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	25.00%	12,267,155.36	12,151,683.03	21,524,102.63
漯河万中禽业加工有限公司	10.00%	2,928,173.61	2,967,979.23	26,506,892.90
漯河双汇万中禽业发展有限公司	10.00%	5,382,341.83		90,901,539.31
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	50.34%	20,684,569.99	34,595,627.99	24,934,351.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
望奎双汇北大荒食品有限公司	111,129,229.07	160,896,938.00	272,026,167.07	146,617,213.26	3,271,189.08	149,888,402.34	132,962,531.14	166,028,909.20	298,991,440.34	168,434,321.08	2,499,438.79	170,933,759.87
阜新双汇肉类加工有限公司	124,349,592.81	169,524,034.29	293,873,627.10	27,312,449.98	3,812,372.36	31,124,822.34	162,246,351.79	170,623,112.75	332,869,464.54	54,843,883.30	2,641,825.36	57,485,708.66
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限	89,929,874.84	102,072,549.13	192,002,423.97	47,594,695.52	2,714,215.20	50,308,910.72	99,955,549.99	107,907,885.08	207,863,435.07	46,455,060.47	2,038,679.12	48,493,739.59

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
公司												
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	48,469,319.07	66,561,711.65	115,031,030.72	27,754,078.69	1,180,541.46	28,934,620.15	70,913,335.89	70,538,923.27	141,452,259.16	54,898,417.29	919,320.68	55,817,737.97
漯河万中禽业加工有限公司	113,696,820.65	320,059,975.73	433,756,796.38	163,021,570.07	5,666,297.14	168,687,867.21	158,442,274.45	347,108,868.87	505,551,143.32	234,837,199.19	5,246,958.93	240,084,158.12
漯河双汇万中禽业发展有限公司	180,639,039.22	1,058,846,030.78	1,239,485,070.00	244,602,666.21	85,867,010.75	330,469,676.96	207,333,954.18	1,089,187,556.51	1,296,521,510.69	371,179,535.89	70,149,999.96	441,329,535.85
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	84,834,346.24	44,076,520.20	128,910,866.44	78,645,529.25	733,451.44	79,378,980.69	91,864,769.24	35,436,804.11	127,301,573.35	49,586,173.89	549,310.30	50,135,484.19

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
望奎双汇北大荒食品有限公司	1,870,914,332.73	1,494,230.49	1,494,230.49	15,874,672.34	2,643,474,877.84	89,557,600.43	89,557,600.43	193,647,747.24
阜新双汇肉类加工有限公司	1,826,623,968.46	-12,634,951.12	-12,634,951.12	13,621,563.83	1,975,920,303.00	68,602,539.98	68,602,539.98	245,879,661.20
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	1,636,542,463.45	-17,676,182.23	-17,676,182.23	-27,905,735.01	2,084,232,582.73	55,107,058.22	55,107,058.22	221,802,918.30
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	411,247,983.86	49,068,621.52	49,068,621.52	73,363,818.97	482,164,588.36	65,948,663.90	65,948,663.90	66,895,911.51
漯河万中禽业加工有限公司	2,311,590,638.72	29,281,736.26	29,281,736.26	60,890,912.73	1,979,932,128.62	193,284,862.43	193,284,862.43	206,364,197.58
漯河双汇万中禽业发展有限公司	1,571,451,485.75	53,823,418.20	53,823,418.20	164,745,196.44	1,057,962,765.69	38,576,562.29	38,576,562.29	56,389,130.60
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	604,744,217.97	41,089,729.83	41,089,729.83	50,988,468.27	443,528,123.38	38,007,580.32	38,007,580.32	53,102,399.82

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、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	
南通汇羽丰新材料有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	PVDC 树脂	43.00%		权益法

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	
杜邦双汇漯河食品有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	豆制品	48.00%		权益法
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	豆制品	40.00%		权益法
哈尔滨鹏达种业有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	种禽养殖、孵化	40.00%		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：

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：

(2) 重要合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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 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		
	南通汇羽丰新材料有限公司	杜邦双汇漯河食品有限公司	杜邦双汇漯河蛋白有限公司	哈尔滨鹏达种业	南通汇羽丰新材料有限公司	杜邦双汇漯河食品有限公司	杜邦双汇漯河蛋白有限公司
流动资产	371,653,437.52	136,192,076.11	30,345,363.64	32,660,445.56	360,998,496.95	87,283,714.88	29,592,065.72
非流动资产	77,800,459.04	52,662,399.86	10,312,838.07	192,545,093.01	79,683,426.13	59,520,517.18	10,276,702.57
资产合计	449,453,896.56	188,854,475.97	40,658,201.71	225,205,538.57	440,681,923.08	146,804,232.06	39,868,768.29
流动负债	25,445,015.22	70,172,008.14	8,591,063.07	50,684,273.92	26,378,842.61	39,694,255.77	5,477,425.32
非流动负债	141,509.43	7,940,240.07	77,928.90	16,774,823.05	0.00	9,618,768.76	61,527.43
负债合计	25,586,524.65	78,112,248.21	8,668,991.97	67,459,096.97	26,378,842.61	49,313,024.53	5,538,952.75
少数股东权益							
归属于母公司股东权益	423,867,371.91	110,742,227.76	31,989,209.74	157,746,441.60	414,303,080.47	97,491,207.53	34,329,815.54
按持股比例计算的净资产份额	182,262,969.90	53,156,269.32	12,795,683.90	63,098,576.64	178,150,324.58	46,795,779.61	13,731,926.22
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	182,262,969.90	65,267,138.32	18,037,195.60	65,611,387.94	178,150,324.58	58,906,648.61	18,973,437.92
存在公开报价							

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额		
	南通汇羽丰新材料有限公司	杜邦双汇漯河食品有限公司	杜邦双汇漯河蛋白有限公司	哈尔滨鹏达种业有限公司	南通汇羽丰新材料有限公司	杜邦双汇漯河食品有限公司	杜邦双汇漯河蛋白有限公司
的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	237,654,471.75	450,131,507.12	73,158,208.30	134,464,324.90	218,288,387.75	236,063,176.75	73,121,980.72
净利润	39,155,603.24	21,722,930.89	-216,380.22	36,028,469.84	32,706,544.21	9,413,234.07	2,360,250.65
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	39,155,603.24	21,722,930.89	-216,380.22	36,028,469.84	32,706,544.21	9,413,234.07	2,360,250.65
本年度收到的来自联营企业的股利	12,657,432.61	4,066,517.12	849,690.23	0.00	12,907,237.72	0.00	0.00

其他说明

于2021年2月，本公司与哈尔滨鹏达牧业有限公司（以下简称“鹏达牧业”）签订《双汇发展与哈尔滨鹏达牧业有限公司关于哈尔滨鹏达种业之股权合作协议书》，协议书约定双汇发展自鹏达牧业收购其持有的哈尔滨鹏达种业有限公司（以下简称“鹏达种业”）40%股权，股权转让价款人民币51,200,000.00元。上述股权转让价款已于2021年7月支付，并于2021年2月25日完成工商变更登记。自此鹏达种业成为双汇发展的联营公司。

（4）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	7,817,318.29	5,767,209.56
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,716,737.84	-547,035.48
--综合收益总额	-1,716,737.84	-547,035.48

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

金融资产

2021年12月31日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	7,839,214,998.41			7,839,214,998.41
交易性金融资产	0	1,464,488,345.16		1,464,488,345.16
应收票据	49,644,623.85			49,644,623.85
应收账款	183,490,883.39			183,490,883.39
其他应收款	45,487,923.92			45,487,923.92
发放贷款和垫款	182,646,750.00			182,646,750.00

其他流动资产	1,216,223,250.79			1,216,223,250.79
其他非流动金融资产	0	77,431,624.11		77,431,624.11
衍生金融资产	0		541,360.00	541,360.00
债权投资	100,982,165.93			100,982,165.93
合计	9,617,690,596.29	1,541,919,969.27	541,360.00	11,160,151,925.56

金融负债

单位：元

金融负债项目	以摊余成本计量的其他金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
短期借款	2,337,955,989.20		2,337,955,989.20
应付票据	30,556,600.43		30,556,600.43
应付账款	2,113,309,076.38		2,113,309,076.38
其他应付款	790,734,964.38		790,734,964.38
长期借款	12,830,284.38		12,830,284.38
长期应付款	65,515,916.45		65,515,916.45
一年内到期的非流动负债	13,076,835.54		13,076,835.54
卖出回购金融资产款	930,368,894.04		930,368,894.04
吸收存款及同业存放	67,470,841.70		67,470,841.70
租赁负债	215,796,687.72		215,796,687.72
合计	6,577,616,090.22		6,577,616,090.22

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2021年12月31日，本集团下属子公司河南双汇集团财务有限公司将成员单位向其贴现的银行承兑汇票再贴现给外部金融机构的账面价值为人民币930,368,894.04元（2020年12月31日：人民币819,330,088.75元）。本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认为卖出回购金融资产款。

于2021年12月31日，本集团下属子公司河南双汇集团财务有限公司将成员单位向其贴现的银行承兑汇票转贴现给外部金融机构的账面价值为人民币78,892,683.43元（2020年12月31日：人民币245,116,483.20元），本集团除下属子公司河南双汇集团财务有限公司外其他子公司已贴现给外部金融机构的银行承兑汇票的账面价值为人民币1,917,643,464.71元（2020年12月31日：人民币1,037,175,076.01元）。本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认为短期借款。

于2021年12月31日，本集团下属子公司双汇商业保理有限公司将其应收账款债权再保理给外部第三方金融机构的账面价值为人民币21,473,577.60元（2020年12月31日：无），与之相关的负债为人民币19,000,000.00元（2020年12月31日：无）。本集团保留了该应收账款债权几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，并将与之相关的负债全额确认为短期

借款。

3、金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、债权投资、借款、应收票据、应收账款、应付票据和应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、交易性金融资产、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括拆出资金、其他应收款、发放贷款和垫款、债权投资以及某些衍生工具等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。于2021年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的9.88%（2020年12月31日：9.76%）和38.21%（2020年12月31日：32.66%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

(3) 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以迁徙率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。

于2021年12月31日，本集团认为单独或组合均未发生减值的货币资金、应收票据及应收账款以及发放贷款和垫款均未逾期。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

下表概括了于2021年12月31日金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	2,366,226,345.83			2,366,226,345.83
吸收存款及同业存放	67,952,167.73			67,952,167.73
卖出回购金融资产	933,650,000.00			933,650,000.00
应付票据	30,556,600.43			30,556,600.43
应付账款	2,113,309,076.38			2,113,309,076.38
其他应付款	790,734,964.38			790,734,964.38
一年内到期的非流动负债	21,529,375.04			21,529,375.04
长期应付款		71,089,800.00		71,089,800.00
长期借款		4,482,822.53	9,490,797.34	13,973,619.87
租赁负债		54,339,137.05	241,987,055.89	296,326,192.94
合计	6,323,958,529.79	129,911,759.58	251,477,853.23	6,705,348,142.60

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。于2021年12月31日，本集团无以浮动利率计息的负债（2020年12月31日：无）。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的采购所致。本集团采购额约2.92%（2020年年度：4.06%）是以发生采购的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，本集团要求其所有经营单位预计合同款项支付是在本集团作出购买的确定承诺后的2个月之后的交易，采用远期外汇合同来抵销汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本集团的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

本集团的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商匹配，从而使套期最为有效。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元、港币、

英镑汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益、其他综合收益的税后净额产生的影响。

单位：元

项目	汇率变动	净损益	其他综合收益的税后净额	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	582,477.25	-	582,477.25
美元	对人民币贬值5%	-582,477.25	-	-582,477.25
欧元	对人民币升值5%	-610,072.54	-	-610,072.54
欧元	对人民币贬值5%	610,072.54	-	610,072.54
港币	对人民币升值5%	0.46	-	0.46
港币	对人民币贬值5%	-0.46	-	-0.46

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率管理资本，该比率按照总负债除以总资产计算。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
总负债	10,827,651,325.11	10,571,162,795.18
总资产	33,977,361,889.46	34,703,881,761.96
资产负债率	31.87%	30.46%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,464,488,345.16	77,431,624.11	1,541,919,969.27
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,464,488,345.16	77,431,624.11	1,541,919,969.27

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的衍生金融资产	541,360.00			541,360.00
持续以公允价值计量的资产总额	541,360.00	1,464,488,345.16	77,431,624.11	1,542,461,329.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团持续第一层次公允价值计量项目为商品期货合约。商品期货合约的公允价值根据大连商品期货交易所报告期末最后一个交易日的收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融工具采用未来现金流量贴现法确定公允价值，估值参数为外币金额及贴现因子；结构性存款采用未来现金流量贴现法确定公允价值，估值参数主要考虑与该等存款收益挂钩的利率、汇率以及黄金价格波动率、贴现因子和其他相关参数。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

非交易性权益工具投资，是采用现金流量折现法及市场法-可比公司乘数的评估方法。现金流量折现法的估值参数主要考虑预期未来可获取的收益和加权平均资本成本；市场法-可比公司乘数的估值参数主要考虑具有相同行业可比上市公司的市盈率和流动性折扣。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

单位：元

项目	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	14,658,659.38	现金流量折现法	加权平均资本成本	2021年：3.8%
	62,772,964.73	上市公司比较法	流动性折扣	2021年：15%
合计	77,431,624.11			

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

单位：元

其他非流动金融资产	年初余额	当期计入损益	年末余额	年末持有的资产计入损益的当期未实现利得变动
非交易性权益工具投资	67,701,365.25	9,730,258.86	77,431,624.11	9,730,258.86

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**9、其他**

管理层已经评估了货币资金、拆出资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、吸收存款及同业存放、卖出回购金融资产款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于评估公允价值。

长期借款、长期应付款及租赁负债采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2021年12月31日，针对长期借款、长期应付款及租赁负债自身不履约风险评估为不重大。

十二、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
罗特克斯有限公司	中国香港	投资管理及进出口贸易	HKD3,388,351.04 万元	70.33%	70.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是兴泰集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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

其他说明

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
漯河汇盛生物科技有限公司	受最终控制方控制的其他企业
漯河汇盛药业有限公司	受最终控制方控制的其他企业
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	受最终控制方控制的其他企业
万洲国际贸易有限公司	本公司之母公司的子公司
漯河市聚能商贸有限公司	受关联自然人控制的企业

其他说明

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
南通汇羽丰新材料有限公司	采购 PVDC 树脂粉	236,898,082.26	250,000,000.00	否	217,615,522.91
漯河汇盛生物科技有限公司	采购猪肠衣	164,506,680.33	200,000,000.00	否	153,774,387.49
漯河汇盛药业有限公司	采购商品	13,096,877.59	20,000,000.00	否	7,092,292.44
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	接受运输劳务	1,574,343,716.72	1,500,000,000.00	是	1,267,859,016.35
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	采购商品	4,242,991.48	10,000,000.00	否	9,993,561.95
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	9,320,965,363.66	13,000,000,000.00	否	12,083,792,193.81

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
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	采购大豆蛋白	72,997,445.33	80,000,000.00	否	73,015,208.71
哈尔滨鹏达种业有限公司	采购父母代种鸡苗	14,646,233.49		是	
漯河市聚能商贸有限公司	采购煤	2,157,171.17		是	

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
漯河汇盛生物科技有限公司	销售猪毛肠	379,411,719.51	265,199,766.20
漯河汇盛生物科技有限公司	提供初级加工	35,316,561.75	22,263,400.78
漯河汇盛药业有限公司	销售猪苦胆等	9,554,589.00	7,096,186.53
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	销售水电汽	5,550,719.10	5,928,248.53
罗特克斯有限公司	销售肉制品等	69,100,960.43	35,923,154.88
杜邦双汇漯河食品有限公司	销售水电汽	52,314,291.91	29,542,362.16
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	销售水电汽	10,643,722.44	12,030,316.31
哈尔滨鹏达种业有限公司	服务代理费	634,009.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	房产、车辆	3,077,180.29	3,439,841.33

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	房产	6,347,273.30	6,199,824.88

关联租赁情况说明

(4) 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

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
哈尔滨鹏达种业有限公司	10,000,000.00	2021年11月19日	2022年11月18日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事报酬	7,868,528.25	6,171,438.08

项目	本期发生额	上期发生额
高级管理人员工资	59,691,493.27	43,953,565.39
合计	67,560,021.52	50,125,003.47

(8) 其他关联交易

关联方利息收入、手续费收入及利息支出

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨鹏达种业有限公司	贷款利息收入	41,928.73	
哈尔滨鹏达种业有限公司	结算手续费收入	169.81	
哈尔滨鹏达种业有限公司	吸收存款利息支出	3,841.02	

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
发放贷款和垫款	哈尔滨鹏达种业有限公司	10,000,000.00	250,000.00		

(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
PVDC 树脂粉采购款	南通汇羽丰新材料有限公司	70,416,694.00	49,178,581.62
蛋白采购款	杜邦双汇漯河蛋白有限公司	6,358,867.57	5,111,219.39
进口肉采购款	罗特克斯有限公司及其子公司	-73,683,476.51	-142,789,444.27
吸收存款	哈尔滨鹏达种业有限公司	3,213,044.24	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,235,966.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	万洲国际有限公司股权行权价格：港币 6.2 元，合同剩余期限：0 年。

其他说明

本集团的股份支付计划为万洲国际于2014年授予本集团员工的股份支付计划。

万洲国际于上市前发布其香港联合交易所有限公司上市的提示性公告，公布了首次公开发售前购股权计划，该购股权涉及的股份占万洲国际上市后总股本的3.9%，授予对象包括万洲国际及其下属公司罗特克斯有限公司、双汇集团和本集团合格高级管理人员。该奖励计划的授予日为2014年8月5日，该购股权规定自万洲国际上市日之后的5年内（即2014年8月5日至2019年8月5日）每年认购的股份数有一定的限额。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	扣除预计离职人数持有股权占全部授予股权人数持有股权总额的比例
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,246,120,676.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2021年度，刘金涛先生行权1,235,966股，截至2021年12月31日，本集团合格高级管理人员在2014年授予的股份支付计划中剩余尚未行权股份期权占万洲国际有限公司2014年授予的股份期权总数的比例为23.83%（2020年12月31日：24.04%）。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未拨备资本承诺	2,766,418,074.69	1,619,604,602.46

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,497,130,254.47
-----------	------------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	4,497,130,254.47
-----------------	------------------

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、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

(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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分业务单元，本集团有如下3个报告分部：

(1) 肉制品分部主要进行肉制品及配套行业生产、销售等业务；

(2) 屠宰分部主要进行生猪屠宰及销售，进口猪肉贸易等业务；

(3) 其他分部主要包括家禽及生猪养殖、禽类屠宰及销售、商业零售、调味料及包装物的生产销售、金融服务等业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系营业总收入及其他收益扣减营业成本、税金及附加、研发费用、销售费用、管理费用、资产处置收益、资产减值损失以及信用减值损失。

本集团未区分各报告分部的资产总额和负债总额，原因为：公司产业链较长，配套产业较多，下属企业普遍存在一个公司从事多行业生产的情况，部分资产共同使用，相应资产、负债不易划分到各个报告分部。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价值制定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	肉制品分部	屠宰分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业总收入	27,350,746,775.52	39,072,756,754.84	6,422,566,031.44	-6,048,520,243.88	66,797,549,317.92
其中：对外交易收入	27,350,746,775.52	34,475,027,790.35	4,971,774,752.05		66,797,549,317.92
分部间交易收入		4,597,728,964.49	1,450,791,279.39	-6,048,520,243.88	
营业成本/费用	21,543,445,370.81	38,980,137,812.74	6,290,983,835.62	-6,048,520,243.88	60,766,046,775.29
分部营业利润(亏损)	5,807,301,404.71	92,618,942.10	131,582,195.82		6,031,502,542.63
财务费用					-10,713,623.63
投资收益					221,790,275.41
公允价值变动收益					-25,401,398.98
报表营业利润					6,238,605,042.69
营业外收入					21,790,706.14
营业外支出					44,376,490.87
报表利润总额					6,216,019,257.96

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本集团未区分各报告分部的资产总额和负债总额，原因为：本集团产业链较长，配套产业较多，下属企业普遍存在一个公司从事多行业生产的情况，部分资产共同使用，相应资产、负债不易划分到各个报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,779,470.47	100.00%	82,440.46	1.06%	7,697,030.01	31,821,556.84	100.00%	493,256.35	1.55%	31,328,300.49
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	7,779,470.47	100.00%	82,440.46	1.06%	7,697,030.01	31,821,556.84	100.00%	493,256.35	1.55%	31,328,300.49
合计	7,779,470.47	100.00%	82,440.46	1.06%	7,697,030.01	31,821,556.84	100.00%	493,256.35	1.55%	31,328,300.49

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：按账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

3 个月以内	7,697,448.65	10,776.43	0.14%
7 个月至 12 个月	12,014.60	1,656.81	13.79%
1 年至 2 年	70,007.22	70,007.22	100.00%
合计	7,779,470.47	82,440.46	--

确定该组合依据的说明：

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）	7,709,463.25
1 至 2 年	70,007.22
合计	7,779,470.47

（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	
应收账款	493,256.35	1,732,076.59	2,142,892.48			82,440.46
合计	493,256.35	1,732,076.59	2,142,892.48	0.00	0.00	82,440.46

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

应收账款核销说明：

(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
客户一	3,147,503.98	40.47%	4,406.50
客户二	1,221,548.09	15.70%	1,710.17
客户三	1,139,914.18	14.65%	1,595.88
客户四	898,517.97	11.55%	1,257.93
客户五	494,330.00	6.35%	692.06
合计	6,901,814.22	88.72%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,019,373,421.54	1,377,498,401.60
其他应收款	6,703,402.75	11,236,557.37
合计	1,026,076,824.29	1,388,734,958.97

(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
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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
本公司之子公司	1,019,373,421.54	1,377,498,401.60
合计	1,019,373,421.54	1,377,498,401.60

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(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
押金及保证金	3,605,280.00	11,332,008.74
代垫款项	1,493,705.67	704,304.00
职工借款	149,890.41	0.00
其他	2,584,395.67	13,441.10
合计	7,833,271.75	12,049,753.84

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	813,196.47			813,196.47
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	390,449.76			390,449.76
本期转回	73,777.23			73,777.23
2021 年 12 月 31 日余额	1,129,869.00			1,129,869.00

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）	5,013,561.91
1 至 2 年	2,080,005.84
2 至 3 年	35,400.00
3 年以上	704,304.00
4 至 5 年	704,304.00
合计	7,833,271.75

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	
其他应收款	813,196.47	390,449.76	73,777.23			1,129,869.00
合计	813,196.47	390,449.76	73,777.23			1,129,869.00

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

其他应收款核销说明：

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
客户一	其他	2,500,000.00	3 个月以内	31.91%	21,500.00
客户二	押金及保证金	1,000,000.00	1-2 年	12.77%	176,600.00
客户三	押金及保证金	800,000.00	3 个月以内	10.21%	6,880.00
客户四	代垫款项	789,401.67	4-6 个月	10.08%	6,788.85
客户五	代垫款项	704,304.00	3 年以上	8.99%	704,304.00
合计	--	5,793,705.67	--	73.96%	916,072.85

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	18,433,977,542.66	8,102,946.03	18,425,874,596.63	18,118,177,542.66	8,102,946.03	18,110,074,596.63
对联营、合营企业投资	331,411,845.19	233,153.43	331,178,691.76	256,263,564.54		256,263,564.54
合计	18,765,389,387.85	8,336,099.46	18,757,053,288.39	18,374,441,107.20	8,102,946.03	18,366,338,161.17

(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		
绵阳双汇食品有限责任公司	238,988,553.54					238,988,553.54	
山东德州双汇食品有限公司	431,346,506.61					431,346,506.61	
湖北武汉双汇食品有限公司	638,525,768.36					638,525,768.36	
唐山双汇食品有限责任公司	328,020,994.04					328,020,994.04	
阜新双汇肉类加工有限公司	296,776,273.20					296,776,273.20	
江苏淮安双汇食品有限公司	631,380,003.01					631,380,003.01	
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	49,231,809.36					49,231,809.36	
望奎双汇北大荒食品有限公司	180,898,926.55					180,898,926.55	
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	76,434,916.02					76,434,916.02	
济源双汇食品有限公司	683,213,565.95					683,213,565.95	
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	133,731,710.66					133,731,710.66	
漯河万中禽业加工有限公司	136,691,675.10					136,691,675.10	

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		
漯河双汇万中禽业发展有限公司	736,078,795.04					736,078,795.04	
漯河双汇肉业有限公司	1,056,484,220.63					1,056,484,220.63	
漯河连邦化学有限公司	547,098,725.10					547,098,725.10	
漯河天润彩印包装有限公司	470,423,305.88					470,423,305.88	
漯河卓智新型包装有限公司	251,448,423.92					251,448,423.92	
漯河双汇商业投资有限公司	41,456,521.66					41,456,521.66	
华懋双汇实业(集团)有限公司	465,399,362.10					465,399,362.10	
漯河双汇油脂工业有限公司	15,273,027.20					15,273,027.20	
宜昌双汇食品有限责任公司	124,987,352.14					124,987,352.14	
河南万东牧业有限公司	137,430,000.00					137,430,000.00	
浙江金华双汇食品有限公司	69,921,805.11					69,921,805.11	
舞钢华懋双汇食品有限公司	459,999.99					459,999.99	8,102,946.03
叶县双汇牧业有限公司	201,000,000.00					201,000,000.00	
芜湖双汇食品有限公司	380,000,000.00					380,000,000.00	
南宁双汇食品有限公司	480,000,000.00					480,000,000.00	
沈阳双汇食品有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
漯河汇特食品有限公司	157,119,747.35	71,300,000.00				228,419,747.35	
漯河双汇生物工	144,436,944.73	32,874,867.50	9,244,57			168,067,237.18	

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		
程技术有限公司			5.05				
上海双汇大昌有限公司	562,905,497.74					562,905,497.74	
漯河双汇食品销售有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
漯河汇兴牧业有限公司	30,902,505.29					30,902,505.29	
史蜜斯菲尔德(上海)食品有限公司	29,572,729.08					29,572,729.08	
内蒙古双汇食品有限公司	410,000,000.00					410,000,000.00	
清远双汇食品有限公司	410,000,000.00					410,000,000.00	
河南双汇集团财务有限公司	925,452,400.00					925,452,400.00	
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	526,452,742.13					526,452,742.13	
昆明双汇食品有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
陕西双汇食品有限公司	350,000,000.00					350,000,000.00	
漯河双汇计算机软件有限责任公司	10,827,390.79					10,827,390.79	
漯河双汇意科生物环保有限公司	21,327,530.85					21,327,530.85	
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	32,874,867.50		32,874,867.50				
双汇商业保理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
双汇电子商务有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
西华双汇禽业有限公司	1,520,000,000.00	20,000,000.00				1,540,000,000.00	

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		
西华双汇食品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
阜新双汇牧业有限公司	1,060,000,000.00					1,060,000,000.00	
阜新双汇禽业有限公司	1,990,000,000.00					1,990,000,000.00	
双汇餐饮投资管理有限公司	48,500,000.00	51,500,000.00				100,000,000.00	
漯河双汇食用油科技有限公司	3,000,000.00	15,000,000.00				18,000,000.00	
陕西双汇牧业有限公司	2,000,000.00	8,000,000.00				10,000,000.00	
南宁双汇牧业有限公司	2,000,000.00	120,000,000.00				122,000,000.00	
漯河双汇禽业有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
漯河汇佳味食品科技有限公司		9,244,575.05				9,244,575.05	
合计	18,110,074,596.63	357,919,442.55	42,119,442.55		0.00	18,425,874,596.63	8,102,946.03

(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											
南通汇羽 丰新材料 有限公司	178,150,324.58			16,836,909.39		-66,831.46	-12,657,432.61			182,262,969.90	
上海乐只 汇餐饮管 理有限公	233,153.43							-233,153.43		0.00	233,153.43

司											
哈尔滨鹏达种业有 限公司		51,200,00 0.00		14,411,38 7.94						65,611,38 7.94	
杜邦双汇 漯河蛋白 有限公司	18,973,43 7.92			-86,552.0 9			-849,690. 23			18,037,19 5.60	
杜邦双汇 漯河食品 有限公司	58,906,64 8.61			10,427,00 6.83			-4,066,51 7.12			65,267,13 8.32	
小计	256,263,5 64.54	51,200,00 0.00	0.00	41,588,75 2.07	0.00	-66,831.4 6	-17,573,6 39.96	-233,153. 43		331,178,6 91.76	233,153.4 3
合计	256,263,5 64.54	51,200,00 0.00	0.00	41,588,75 2.07	0.00	-66,831.4 6	-17,573,6 39.96	-233,153. 43		331,178,6 91.76	233,153.4 3

(3) 其他说明

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	36,853,029,514.07	35,377,888,164.02	40,309,897,361.75	38,761,332,018.63
其他业务	889,624,306.73	843,046,267.49	959,724,720.37	906,510,922.63
合计	37,742,653,820.80	36,220,934,431.51	41,269,622,082.12	39,667,842,941.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	肉制品分部	屠宰分部	其他分部	合计
商品类型	29,902,966,627.19	7,615,684,915.82	224,002,277.79	37,742,653,820.80
其中：				
包装肉制品	29,902,966,627.19			29,902,966,627.19
生鲜冻部		7,615,684,915.82		7,615,684,915.82
其他			224,002,277.79	224,002,277.79
按经营地区分类				37,742,653,820.80
其中：				
长江以北地区				26,594,919,507.29
长江以南地区				11,147,734,313.51
市场或客户类型				

合同分类	肉制品分部	屠宰分部	其他分部	合计
其中：				
合同类型	29,902,966,627.19	7,615,684,915.82	224,002,277.79	37,742,653,820.80
其中：				
销售商品	29,902,966,627.19	7,615,684,915.82	30,146,442.44	37,548,797,985.45
提供服务			186,403,880.47	186,403,880.47
租赁服务			7,451,954.88	7,451,954.88
按商品转让的时间分类	29,902,966,627.19	7,615,684,915.82	224,002,277.79	37,742,653,820.80
其中：				
在某一时点确认收入	29,902,966,627.19	7,615,684,915.82	30,146,442.44	37,548,797,985.45
在某一时段内确认收入			193,855,835.35	193,855,835.35
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 650,133,049.77 元，其中，650,133,049.77 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	4,161,852,350.25	5,558,746,967.35
权益法核算的长期股权投资收益	41,588,752.07	19,445,175.01

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		114,499,048.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,250,000.00	2,250,000.00
结构性存款投资收益	77,702,983.27	154,740,408.58
合计	4,283,394,085.59	5,849,681,599.04

6、其他

十八、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	-11,057,311.81	
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）	434,287,274.69	
委托他人投资或管理资产的损益	611,630.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	155,905,231.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,249,456.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,434,097.33	
转让子公司股权确认的投资收益		
通过处置子公司实现的内部未实现销售损益		
减：所得税影响额	136,636,608.14	
少数股东权益影响额	596,374.33	
合计	431,830,288.97	--

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	21.80%	1.4044	1.4044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.87%	1.2798	1.2798

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

无

4、其他

无

河南双汇投资发展股份有限公司

地址：河南省漯河市双汇路1号

邮编：462000

电话：0395-2676530

HTTP://WWW.SHUANGHUI.NET

EMAIL:0895@SHUANGHUI.NET

