证券代码：000895　　证券简称：双汇发展　　公告编号：2018-39

河南双汇投资发展股份有限公司 2018 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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)郑文广声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	23,787,611,399.13	23,089,066,159.71		3.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,675,041,575.53	14,617,084,149.79		0.40%
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	12,894,847,389.48	-2.82%	36,516,236,728.35	-2.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,266,943,624.89	1.60%	3,652,275,948.62	15.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,244,397,398.36	1.20%	3,457,517,230.47	14.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	3,630,523,520.50	-18.58%
基本每股收益（元/股）	0.3840	1.61%	1.1069	15.91%
稀释每股收益（元/股）	0.3840	1.61%	1.1069	15.91%
加权平均净资产收益率	9.03%	上升 0.62 个百分点	25.29%	上升 2.13 个百分点

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	-12,635,096.27	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	211,537,385.84	
委托他人投资或管理资产的损益	19,883,729.88	
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	13,712,684.93	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,644,217.78	
减：所得税影响额	49,495,837.71	
少数股东权益影响额（税后）	9,888,366.30	
合计	194,758,718.15	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,422	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	境内非国有法人	59.27%	1,955,575,624			
罗特克斯有限公司	境外法人	13.98%	461,427,834			
香港中央结算有限公司	境外法人	4.18%	138,035,086			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.76%	57,971,092			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	31,585,900			
全国社保基金一零三组合	国有法人	0.61%	20,004,604			
全国社保基金一零一组合	国有法人	0.50%	16,424,425			
招商银行股份有限公司－中欧恒利三年定期开放混	境内非国有法	0.49%	16,123,051			

合型证券投资基金	人					
泰康人寿保险有限责任公司－投连－创新动力	境内非国有法人	0.41%	13,479,612			
中国建设银行股份有限公司－中欧价值发现股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.40%	13,094,564			

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	1,955,575,624	人民币普通股	1,955,575,624
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	138,035,086	人民币普通股	138,035,086
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	31,585,900	人民币普通股	31,585,900
全国社保基金一零三组合	20,004,604	人民币普通股	20,004,604
全国社保基金一零一组合	16,424,425	人民币普通股	16,424,425
招商银行股份有限公司－中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	16,123,051	人民币普通股	16,123,051
泰康人寿保险有限责任公司－投连－创新动力	13,479,612	人民币普通股	13,479,612
中国建设银行股份有限公司－中欧价值发现股票型证券投资基金	13,094,564	人民币普通股	13,094,564
上述股东关联关系或一致行动的说明	河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司是罗特克斯有限公司的全资子公司。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	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、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期主要指标

报告期内，公司屠宰生猪1203万头，比2017年同期上升19.27%；鲜冻肉及肉制品外销236.19万吨，比2017年同期上升3.66%；实现营业总收入366.54亿元，比2017年同期下降1.83%；实现利润总额47.43亿元，比2017年同期上升11.7%；实现归属于母公司股东的净利润36.52亿元，比2017年同期上升15.91%。

2、资产负债表主要变动项目分析

单位：万元

序号	项 目	期末	期初	对比		原因
				增减	增幅	
1	货币资金	383,306	616,280	-232,974	-37.80%	主要原因是本期对股东分红及结构性存款增加导致货币资金减少。
2	拆出资金	17,000	-			主要原因是本期财务公司对外拆借资金增加。
3	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,266	-			主要原因是本期结构性存款增加。
4	应收票据	3,789	2,598	1,191	45.86%	主要原因是本期生鲜品事业部销售商品收到应收票据增加。
5	预付款项	3,269	7,531	-4,263	-56.60%	主要原因是本期收到货物或接受劳务使预付款下降。
6	存货	381,858	292,826	89,032	30.40%	主要原因是本期冻品库存及肉制品原料增加。
7	其他流动资产	47,944	27,696	20,248	73.11%	主要原因是本期购买理财产品增加。
8	发放贷款和垫款	60,939	39,942	20,997	52.57%	主要原因是本期财务公司对关联公司发放贷款增加。
9	在建工程	37,601	15,819	21,782	137.70%	主要原因是本期子公司车间技改项目增加。
10	其他非流动资产	795	532	263	49.48%	主要原因是本期预付设备款增加。
11	预收款项	83,471	56,201	27,270	48.52%	主要原因是本期公司及子公司预收货款增加。
12	应交税费	41,244	29,463	11,781	39.99%	主要原因是本期实现税金增加。

3、利润表、现金流量表主要变动项目分析

单位：万元

序号	项目	本期	上期	对比		原因
				增减	增幅	
1	其他收益	19,272	342	18,931	5542.66%	主要原因是根据财政部会计司2018年《企业会计准则第 16 号政府补助—应用指南》及《关于政府补助准则有关问题的解读》的相关规定，为更准确反映政府补助，对报告期原计入营业外收入的政府补助调整至其他收益科目列示，对报告期资产利润数据无影响。
2	营业外收入	2,336	16,083	-13,748	-85.48%	主要原因是根据财政部会计司2018年《企业会计准则第 16 号政府补助—应用指南》及《关于政府补助准则有关问题的解读》的相关规定，为更准确反映政府补助，对报告期原计入营业外收入的政府补助调整至其他收益科目列示，导致营业外收入同比减少，对报告期资产利润数据无影响。
3	投资活动产生的现金流量净额	-256,904	-55,914	-200,990	359.46%	主要原因是本期结构性存款增加。
4	筹资活动产生的现金流量净额	-329,198	-223,954	-105,244	46.99%	主要原因是本期取得借款减少。
5	投资活动现金流入	118,401	229,445	-111,043	-48.40%	主要原因是本期收回理财产品及取得的理财产品收益减少。
6	投资活动现金流出	375,306	285,359	89,947	31.52%	主要原因是结构性存款增加。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	1-9月发生额
南通汇羽丰新材料有限公司	采购PVDC树脂	16,280.08
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	采购调味料	16,471.75

漯河汇盛生物科技有限公司	采购猪肠衣	22,668.97
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	接受运输劳务	97,781.99
罗特克斯有限公司	采购分割肉、分体肉、骨类及副产品	223,177.46
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	采购大豆蛋白	4,085.21
漯河双汇计算机软件有限责任公司	软件开发及维护	734.59
杜邦双汇漯河食品有限公司	采购大豆蛋白	1.83
漯河双汇意科生物环保有限公司	采购汽	0.54
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	租赁房产	433.53

2、出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	1-9月发生额
漯河汇盛生物科技有限公司	销售猪毛肠	25,194.37
漯河汇盛生物科技有限公司	提供初级加工	3,789.98
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	销售辅料	7,817.56
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	销售水电汽	326.32
罗特克斯有限公司	销售肉制品	3,637.42
杜邦双汇漯河食品有限公司	销售水电汽	2,126.18
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	销售水电汽	652.50
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	销售水电汽、物料	12.51
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司母公司及下属子公司	贷款利息	585.42
漯河双汇意科生物环保有限公司	销售水、物料	12.01
南通汇羽丰新材料有限公司	销售包装物	2.09
南通汇羽丰新材料有限公司	提供仓储劳务	13.75
漯河双汇计算机软件有限责任公司	销售水电汽	3.38
漯河双汇物流投资有限公司及其子公司	租赁房产、车辆	236.28
漯河双汇意科生物环保有限公司	租赁土地	2.99

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2018 年度日常关联交易	2018 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网，公告编号 2018-8

三、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超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2018 年度经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

五、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、委托理财

√ 适用 □ 不适用

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
银行理财产品	自有资金	35,450	20,450	0
合计		35,450	20,450	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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

七、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
中国银行股份有限公司	非	否	远期结售汇	26,306.31	2017 年 10 月 11 日	2018 年 06 月 26 日	26,306.31		26,306.31				-1,159.84
中国农行银行股份有限公司	非	否	远期结售汇	11,864.21	2017 年 09 月 22 日	2018 年 12 月 20 日	8,497.99	3,366.22	8,497.99		3,366.22	0.22%	-169.96

合计	38,170.52	--	--	34,804.3	3,366.22	34,804.3		3,366.22	0.22%	-1,329.8
衍生品投资资金来源	开展外汇衍生品交易业务，公司及子公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金将使用公司及子公司的自有资金或抵减金融机构对公司及子公司的授信额度。									
涉诉情况（如适用）	不涉及									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有)	2017 年 10 月 31 日									
	2018 年 08 月 23 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）	1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额度不得超过经董事会或股东大会审议批准的授权额度。2、公司已制定严格的外汇衍生品交易业务管理制度，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定，控制交易风险。3、公司将审慎审查与符合条件的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。4、公司外汇业务相关人员将严格执行衍生品业务的操作和风险管理制度，并将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况。5、公司风险管理部门定期对外汇衍生品交易进行合规性检查。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，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	已投资衍生品报告期内市场价格来源于银行公允价值对账单或中国银行网站报表日远期牌价。									
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告期相比是否发生重大变化的说明	无									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独董意见：公司开展投资理财及外汇衍生品交易业务能提高本公司及控股子公司的资金使用效率，合理利用阶段性闲置自有资金，提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。									

八、 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	9
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	3,299,558,284
现金分红总额（元）（含税）	2,969,602,455.60
可分配利润（元）	7,624,732,609.70

现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以2018年9月底公司总股本3,299,558,284股为基数，向全体股东按每10股派9.00元(含税)的比例实施利润分配，共分配利润2,969,602,455.60元，尚余4,655,130,154.10元作为未分配利润留存。	

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 07 月 12 日	实地调研	机构	公司新产品推广的措施；公司熟食产品开发推广情况；渠道网点建设情况；低温肉制品销售情况等。
2018 年 08 月 22 日	实地调研	机构	双汇熟食店推广计划；公司对非洲猪瘟的应对措施；肉制品产品创新的情况；公司研发投入的情况等。
2018 年 09 月 19 日	实地调研	机构	公司新产品推出方面的措施；主要新产品的销售情况等。

十、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。

十一、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十二、 分部报告

单位：元

项目	肉制品行业	屠宰行业	其他	分部间相互抵减	合计
营业收入					
对外交易收入	17,672,293,052.63	17,802,269,466.06	1,179,728,785.74		36,654,291,304.43
分部间交易收入		3,652,536,708.67	831,354,623.69		4,483,891,332.36
分部营业收入合计	17,672,293,052.63	21,454,806,174.73	2,011,083,409.43	-4,483,891,332.36	36,654,291,304.43

报表营业收入合计					36,654,291,304.43
营业成本/费用	14,017,041,986.78	20,767,751,511.84	1,808,543,865.55	-4,485,724,282.29	32,107,613,081.88
分部营业利润(亏损)	3,655,251,065.85	687,054,662.89	202,539,543.88	1,832,949.93	4,546,678,222.55
财务费用					50,292,911.12
投资收益					31,325,955.79
其他收益					192,721,756.34
公允价值变动收益					12,662,684.93
报表营业利润					4,733,095,708.49
营业外收入					23,356,649.23
营业外支出					13,661,109.05
报表利润总额					4,742,791,248.67