证券代码:002661 证券简称:克明食品 公告编号:2026-015

陈克明食品股份有限公司

[2025] 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户上已回购股份数量为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	克明食品	股票代码	002661
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	无		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	邹哲速	刘文佳	
办公地址	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路28号	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路28号	
传真	0731-89935152	0731-89935152	
电话	0731-89935187	0731-89935187	
电子信箱	kemen@kemen.net.cn	kemen@kemen.net.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

报告期内,公司从事的主要业务包括食品和生猪两大板块。食品业务专注于米面制品的研发、生产及销售,主要包括面条、方便食品等产品,在全国投资建设了多个一体化生产基地。2023年增加生猪业务板块,控股子公司兴疆牧歌主营生猪养殖和销售、生猪屠宰,对外销售的主要产品包括生猪(商品猪、仔猪、种猪等)、生鲜猪肉(主要为白条猪肉)和猪副产品等。

面条代表品牌有“陈克明”“金麦厨”和“来碗面”。报告期内,公司研发了陈克明华夏软弹有机面、手延空心面、儿童营养面、山药刀削挂面、紫菜虾米味酸汤面叶等新品。陈克明华夏软弹有机面是采用河套平原生长的有机小麦,除有机小麦粉外无多余添加,把健康融入日常,让饮食回归本真。儿童营养面是专为成长中的孩子设计,每一口面条至少补充8种营养,鳕鱼肽特别添加DHA和AA,助力眼脑发育,更有南瓜、菠菜、火龙果三种口味,美味又健康让孩子爱上吃饭的同时享受均衡营养,高钙款助力孩子骨骼健康,同时结合胡萝卜和牛肉的丰富营养,让孩子荤素均衡,满足妈妈更高的育儿标准,报告期内,儿童营养面实现量产上市。

方便食品代表品牌为“五谷道场”,代表产品有非油炸方便面、熟醒面、容器面、自热产品等。报告期内,公司研发了虫草花鸭汤面、麻辣牛肉面、笨笨鸡炖蘑菇方便面、葱油全麦荞麦面、煮面系列产品等新品。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

单位:元

	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产	5,854,318,502.95	6,132,506,960.91	-4.54%	5,831,684,942.35
归属于上市公司股东的净资产	2,254,462,099.34	2,436,480,932.23	-7.47%	2,396,041,696.91
	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入	4,328,239,249.74	4,566,847,270.77	-5.22%	5,184,396,589.31
归属于上市公司股东的净利润	92,278,403.09	146,948,595.66	-36.77%	-65,653,407.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,409,702.80	138,281,799.87	-44.02%	-64,323,770.33
经营活动产生的现金流量净额	725,377,769.52	280,862,295.08	158.27%	754,979,429.80
基本每股收益(元/股)	0.30	0.45	-33.33%	-0.20
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.45	-33.33%	-0.20
加权平均净资产收益率	4.03%	5.86%	-1.83%	-2.52%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,121,219,637.32	1,016,541,886.58	1,056,935,106.12	1,133,542,620.72
归属于上市公司股东的净利润	85,786,827.05	14,531,364.24	23,392,529.20	-31,432,317.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,597,680.64	14,440,975.72	19,799,230.00	-35,428,183.56
经营活动产生的现金流量净额	303,169,204.64	8,013,672.42	202,649,030.41	211,545,862.05

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	26,413	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	25,920	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南克明食品集团有限公司	境内非国有法人	13.07%	43,547,587	0	不适用	0
南县中香泰食品有限公司	境内非国有法人	7.44%	24,791,120	0	不适用	0
南县中辉泰食品有限公司	境内非国有法人	7.13%	23,743,680	0	不适用	0
湖南省财信资产管理有限公司	国有法人	6.76%	22,506,200	0	不适用	0
陈宏	境内自然人	6.10%	20,330,398	15,247,798	质押	7,000,000
陈湘芝	境内自然人	1.32%	4,413,000	0	不适用	0
陈克明	境内自然人	0.58%	1,944,347	0	不适用	0
邓炜	境内自然人	0.56%	1,877,900	0	不适用	0
中国银行股份有限公司-大成新恒混合型证券投资基金	其他	0.45%	1,493,600	0	不适用	0
吴超辉	境内自然人	0.42%	1,409,200	0	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南克明食品集团有限公司是本公司的控股股东,陈克明为其实际控制人,南县中香泰食品有限公司、南县中辉泰食品有限公司是湖南克明食品集团有限公司分立的两家公司,除宏、陈湘芝为陈克明的家族成员。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无					

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

□适用 √不适用

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

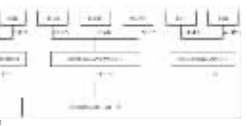
□适用 √不适用

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

无

证券代码:002661 证券简称:克明食品 公告编号:2026-027

陈克明食品股份有限公司
关于2025年度计提减值准备及核销资产的公告

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

根据《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》的相关规定,陈克明食品股份有限公司(以下简称“公司”)依据《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定,对可能发生减值损失的相关资产计提资产减值准备及核销。现将具体情况公告如下:

一、本次计提减值准备及核销资产的情况概述

1、计提减值准备及核销资产的原因

根据《企业会计准则》以及公司有关会计政策的规定,基于谨慎性原则,为真实、准确地反映公司截至2025年12月31日资产的财务状况,对合并范围内各公司各项资产是否存在减值进行了充分的分析和评估,对存在减值迹象的资产计提了相应的减值准备,对于丧失使用性能、停工改造仍无法使用的资产进行了相应的报废。

2、计提减值准备及核销资产的资产范围、总金额和拟计入的报告期间。

公司对2025年末计提减值准备和核销资产的范围包括应收账款、其他应收款、预付账款、存货、固定资产、在建工程、无形资产、生产性生物资产及商誉。本次计提各项减值准备及核销资产合计金额为6,855.62万元。

具体情况如下:

资产减值名称	2025年计提减值准备及核销金额(万元)
一、信用减值损失	-61.30
其中:应收账款坏账损失	86.04
其他应收款坏账损失	-147.34
二、资产减值损失	6,199.10
其中:预付账款坏账损失	41.28
存货跌价损失	2,968.24
固定资产减值损失	11.76
在建工程资产减值损失	3,092.94
无形资产减值损失	56.60
商誉减值损失	38.27
三、资产核销	717.82
固定资产报废	29.42
无形资产报废	3.47
在建工程报废	111.02
生产性生物资产报废	573.91
合 计	6,855.62

注:以上金额正数表示损失。

本次计提的资产减值准备计入的报告期间为2025年1月1日至2025年12月31日,公司本次计提的资产减值准备已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

二、本次计提减值准备及核销资产的具体说明

1、信用减值损失

公司以预期信用损失为基础,对各项应收款项按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失,2025年合计提信用减值损失-61.30万元。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。确定的组合依据如下:

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款—账龄组合	账龄	

2、资产减值及报废损失

资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

(1)预付账款损失

公司对于个别长账龄的预付账款按照会计政策计提坏账准备41.28万元,公司对预付款项仍保留继续追索的权利,并继续催收款项。

(2)存货跌价损失

期末按存货的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备,库存商品、原材料和低值易耗品等可直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

通过对存货进行清查,公司2025年对可变现净值低于成本的存货计提减值损失合计2,968.24万元。本期存货减值计提明细及期末减值余额如下:

项 目	期初数(万元)	本期计提增加(万元)	本期转销减少(万元)	期末数(万元)
原材料	20.11	100.57	20.11	100.57
库存商品	272.52	343.47	303.99	312.00
发出商品	-	16.90		16.90
消耗性生物资产	1,357.24	2,497.30	2,086.90	1,767.65
合 计	1,649.87	2,958.24	2,411.00	2,197.12

注:原材料本期计提减值主要系稻谷减值;库存商品本期计提减值主要系成品面粉、方便食品、挂面减值;消耗性生物资产本期计提减值主要系兴疆牧歌生猪业务仔猪、商品猪减值。

(3)固定资产、无形资产、在建工程及生产性生物资产减值及报废损失

对于以上长期资产,公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试,减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备,公司2025年计提在建工程减值损失3,092.94万元,固定资产减值损失11.76万元,无形资产减值损失56.60万元。对于丧失使用性能、停工改造仍无法使用的固定资产、在建工程、无形资产等进行了相应的报废处置,2025年发生固定资产、在建工程、无形资产报废损失合计143.91万元。对于种猪死亡,2025年发生生产性生物资产报废损失573.91万元。本期在建工程计提减值明细及期末减值余额如下:

项 目	期初数(万元)	本期计提增加(万元)	期末数(万元)
哺边牧歌10万头生猪养殖项目	301.63	-	301.63
内蒙古牧歌5万头生猪养殖项目	780.56	258.78	1,039.34
围场牧歌十万头生猪养殖项目	3,126.26	1,779.78	4,906.04
宏阳面业华东生产基地在建项目	-	1,054.38	1,054.38
小 计	4,208.45	3,092.94	7,301.39

(4)商誉减值损失

公司本期对非同一控制下企业合并克明五谷道场食品有限公司100%股权,收购KENESARY AGRO LLP公司100%股权形成的商誉进行了减值测试,计提商誉减值金额为38.27万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提各项资产减值准备合计金额6,855.62万元,全部计入2025年度损益,将减少公司2025年度利润总额6,855.62万元。

四、审计委员会关于公司2025年度计提资产减值准备合理性的说明

公司董事会审计委员会对公司2025年度计提资产减值准备合理性进行了核查,认为:本次资产减值准备计提遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,基于谨慎性原则,充分、公允的反映了截止2025年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果。

特此公告。

陈克明食品股份有限公司

董事会

2026年4月29日

证券代码:002661 证券简称:克明食品 公告编号:2026-014

陈克明食品股份有限公司
第七届董事会第八次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

陈克明食品股份有限公司(以下简称“公司”)第七届董事会第八次会议于2026年4月17日以电子邮件、微信等形式发出通知,于2026年4月27日以现场结合线上会议的方式召开,本次会议由董事长陈宏先生召集和主持,本次会议应出席董事11人,实际出席董事11人,其中,非独立董事刘爱萌女士、周石先生、刘洋先生和独立董事赵宪武先生、刘昊宇先生、马胜辉先生、王闯女士以线上会议方式参加。公司全体高管列席。

本次会议符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等有关法律、法规、规章及《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

本次会议采用记名投票方式,审议了如下议案:

(一)《关于公司2025年年度报告及年度报告摘要的议案》

内容:具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《陈克明食品股份有限公司2025年年度报告》及同日刊登在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《陈克明食品股份有限公司2025年年度报告摘要》(公告编号:2026-015)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(二)《关于公司2026年一季度报告全文的议案》

内容:具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《陈克明食品股份有限公司2026年第一季度报告全文》(公告编号:2026-016)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

(三)《关于公司2025年度董事会工作报告的议案》

内容:具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《陈克明食品股份有限公司2025年年度报告》中“管理层讨论与分析”章节。

公司现任独立董事赵宪武先生、刘昊宇先生、马胜辉先生、王闯女士向董事会提交了《独立董事2025年度述职报告》,现任独立董事将在公司2025年年度股东会上述职。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(四)《关于公司2025年度总经理工作报告的议案》

内容:公司经营管理层依据2025年度工作情况和2025年度经营策略向董事会进行了汇报,董事会认为2025年度公司经营管理层有效地执行了股东会和董事会的各项决议。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

(五)《关于公司2025年度财务决算报告议案》

内容:具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于公司2025年度财务决算报告的公告》(公告编号:2026-017)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本次议案已经董事会审计委员会审议通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(六)《关于公司2025年年度利润分配的议案》

内容:2025年年度利润分配方案为以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户上已回购股份数量为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币1.5元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。

具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于公司2025年年度利润分配的公告》(公告编号:2026-018)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(七)《关于公司2025年度内部控制自我评价报告的议案》

内容:董事会认为,2025年度公司现有内部控制制度基本健全,公司结合实际经营管理情况和风险因素,针对所有重要事项建立了健全、合理的内部控制制度,形成了较为规范的管理体系。

具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《2025年年度内部控制评价报告》。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

(八)《关于公司拟续聘会计师事务所的议案》

内容:董事会同意公司续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构。

具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于公司拟续聘会计师事务所的公告》(公告编号:2026-019)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(九)《关于授权办理融资相关事宜的议案》

内容:董事会同意公司及子公司(含全资和控股子公司)向商业银行等金融机构融资,合前期融资额在内融资净额不超过人民币35亿元(在此额度内可滚动使用)。同意授权公司管理层根据公司实际经营情况和资金需求,实时安排融资规模和融资进度、期限、利率等,并在上述方案内与银行洽谈具体融资事宜,授权期限自股东会通过之日起至下一年度授权办理融资议案的股东会召开之日止。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(十)《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》

内容:董事会同意在保证公司日常经营所需流动资金的前提下,公司及其子公司(含全资和控股子公司)使用不超过人民币4亿元(含4亿元)的闲置自有资金进行现金管理,上述额度自董事会审议通过之日起12个月内,可循环滚动使用。

具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号:2026-020)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

(十一)《关于控股子公司开展商品期货套期保值业务的议案》

内容:公司控股子公司河北苏兴疆牧歌食品股份有限公司(以下简称“兴疆牧歌”)是牲畜饲养、种畜禽生产、种畜禽经营、生猪屠宰于一体的企业,为规避饲料原材料价格及生猪价格大幅度波动给兴疆牧歌经营带来的不利影响,兴疆牧歌计划开展生猪、玉米、豆粕等商品期货套期保值业务,以有效管理相关商品价格大幅波动的风险。

具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于控股子公司开展商品期货套期保值业务的公告》(公告编号:2026-021)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会审专门会议审议通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(十二)《关于控股子公司开展商品期货套期保值业务可行性分析报告的议案》

内容:公司控股子公司兴疆牧歌开展商品期货套期保值严格按照自身经营需求进行,且同步建立了完备的期货套期保值管理制度。兴疆牧歌利用套期保值工具规避市场价格波动风险,降低价格波动给生产经营带来的影响,有利于兴疆牧歌生产经营的稳定性和可持续性。

具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《控股子公司开展商品期货套期保值业务可行性分析报告》。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经独立董事专门会议审议通过。

(十三)《关于董事2025年薪酬情况及2026年薪酬方案的议案》

内容:具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于公司董事、高级管理人员2025年度薪酬情况及2026年度薪酬方案的公告》(公告编号:2026-022)。

本议案已经董事会薪酬与考核委员会审议,出于谨慎原则,全体委员回避表决。

全体董事对本议案回避表决,本议案将直接提交公司2025年年度股东会审议。

(十四)《关于高级管理人员2025年薪酬情况及2026年度薪酬方案的议案》

内容:具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于公司董事、高级管理人员2025年度薪酬情况及2026年度薪酬方案的公告》(公告编号:2026-022)。

表决情况为:6票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

在公司担任管理职务的董事及关联方欧宏先生、陈卿女士、陈灿女士、刘姿萌女士、邹哲遂先生对本议案回避表决。

本议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

(十五)《关于公司独立董事2025年度独立性情况的议案》

内容:董事会对在任的四位独立董事2025年的独立性情况进行了审议和评估,认为四位独立董事尽职尽责,不存在影响其独立客观判断的情况。

具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见》。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

(十六)《关于公司对会计师事务所履职情况评估报告的议案》

内容:经评估,公司董事会认为:会计师事务所在公司2025年度财务报告及内部控制审计过程中,独立、公允、客观、规范执业,展现了良好的职业操守和业务素质,按照审计计划完成了公司2025年年度报告审计相关工作,审计行为规范有序,出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》和《董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责情况的报告》。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

(十七)《关于修订〈董事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》

内容:根据最新修订的《上市公司治理准则》等相关规定,并结合公司实际情况,董事会同意对《董事、高级管理人员薪酬管理制度》相关条款进行修订。

具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(十八)《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》

内容:根据最新修订的《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》等相关规定,并结合公司的实际情况,董事会同意公司对《董事会薪酬与考核委员会工作细则》相关条款进行修订。

具体内容详见同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《董事会薪酬与考核委员会工作细则》。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

(十九)《关于注销2024年部分股票期权的议案》

内容:根据《2024年股票期权激励计划(草案)(2025年修订稿)》的相关规定,公司有7位激励对象因个人原因离职,不再具备激励对象资格,其已获授但尚未行权的全部股票期权不得行权,共计36.60万份。2024年股票期权激励计划第二个行权期公司层面业绩考核目标未达成,所有激励对象所持有的第二个行权期已获授的股票期权均不得行权,共计354.60万份。董事会同意上述合计391.20万份股票期权,由公司进行注销。

具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于注销2024年股票期权激励计划部分股票期权及调整行权价格的公告》(公告编号:2026-023)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

(二十)《关于调整2024年股票期权激励计划行权价格的议案》

内容:因公司实施2025年前三季度权益分派,根据《上市公司股权激励管理办法》《2024年股票期权激励计划(草案)(2025年修订稿)》等相关规定,董事会同意对2024年股票期权激励计划行权价格进行调整,公司2024年股票期权激励计划行权价格由6.93元/份调整为6.78元/份。

具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于注销2024年股票期权激励计划部分股票期权及调整行权价格的公告》(公告编号:2026-023)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

(二十一)《关于注销公司部分回购账户股份、减少注册资本并相应修订〈公司章程〉的议案》

内容:根据相关法律法规的规定,结合公司实际情况,鉴于公司暂无将库存股用于实施公司股权激励计划、员工持股计划或转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券,董事会同意公司将存放于回购专用证券账户的9,291,400股回购股份进行注销,并相应减少公司注册资本,修订《公司章程》中的相关条款。

具体内容详见同日披露在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于注销回购股份暨减少注册资本的公告》(公告编号:2026-024)。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

本议案尚须提交股东会审议。

(二十二)《关于提请召开2025年年度股东会的议案》

内容:董事会同意召开公司2025年年度股东会,并对本次董事会审议的第(一)、(三)、(五)、(六)、(八)、(九)、(十一)、(十三)、(十七)、(二十一)项议案提交公司2025年年度股东会审议,股东会通知另行披露。

表决情况为:11票同意,0票反对,0票弃权,表决结果为通过。

三、备查文件

1、经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议;

2、2026年审计委员会第二次会议决议;

3、2026年薪酬与考核委员会第一次会议决议;

4、2026年薪酬与考核委员会第二次会议决议;

5、2026年独立董事第二次专门会议;

6、深交所要求的其他文件。

特此公告。

陈克明食品股份有限公司

董事会

2026年4月29日

证券代码:002661 证券简称:克明食品 公告编号:2026-017

陈克明食品股份有限公司
关于公司2025年度财务决算报告的公告

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

陈克明食品股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月27日召开第七届董事会第八次会议,审议通过了《关于公司2025年度财务决算报告的议案》,并提请公司2025年年度股东会审议,具体内容如下:

一、2025年度财务报告审计情况

公司2025年财务报表按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司截至2025年12月31日的财务状况以及2025年度的经营成果和现金流量。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司财务报表进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据及财务指标变动情况

	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入(元)	4,328,239,249.74	4,566,847,270.77	-5.22%	5,184,396,589.31
归属于上市公司股东的净利润(元)	92,278,403.09	146,948,595.66	-36.77%	-65,653,407.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	77,409,702.80	138,281,799.87	-44.02%	-64,323,770.33
经营活动产生的现金流量净额(元)	725,377,769.52	280,862,295.08	158.27%	754,979,429.80
基本每股收益(元/股)	0.3	0.45	-33.33%	-0.2
稀释每股收益(元/股)	0.3	0.45	-33.33%	-0.2
加权平均净资产收益率	4.03%	5.86%	-1.83%	-2.52%
	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产(元)	5,854,318,502.95	6,132,506,960.91	-4.54%	5,831,684,942.35
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,254,462,099.34	2,436,480,932.23	-7.47%	2,396,041,696.91

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一)资产负债表相关情况

1、资产结构及变动情况

截至报告期末,公司资产总额585,431.85万元,较上年末下降4.54%。具体构成及变动如下:

项目	期末		期初		期末较期初增减占比
	金额(万元)	占总资产比例	金额(万元)	占总资产比例	
货币资金	31,704.82	5.42%	35,747.24	5.83%	-11.31%
交易性金融资产	-	0.00%	168.96	0.03%	-100.00%
应收账款	4,979.31	0.85%	5,487.59	0.89%	-9.26%
预付款项	3,443.54	0.59%	5,902.19	0.96%	-41.66%
其他应收款	1,631.62	0.28%	2,047.71	0.33%	-20.32%
存货	73,747.88	12.60%	85,257.92	13.90%	-13.50%
其他流动资产	4,770.26	0.81%	6,680.08	1.09%	-28.59%
长期股权投资	1,567.91	0.27%	1,289.64	0.21%	21.58%
其他权益工具投资	-	0.00%	100.00	0.02%	-100.00%
其他非流动金融资产	4,962.09	0.85%	5,847.98	0.95%	-15.15%
投资性房地产	5,106.85	0.87%	4,407.89	0.72%	15.85%
固定资产	327,014.45	55.86%	305,890.23	49.88%	6.91%
在建工程	39,237.89	6.70%	73,269.87	11.95%	-46.45%
生产性生物资产	8,047.93	1.37%	7,121.69	1.16%	13.01%
使用权资产	10,197.94	3.09%	16,846.52	2.84%	14.27%
无形资产	27,366.98	4.66%	28,036.94	4.57%	-2.75%
商誉	2,400.53	0.41%	2,440.31	0.40%	-1.62%
长期待摊费用	7,351.23	1.26%	7,684.84	1.25%	-4.34%
递延所得税资产	763.04	0.13%	803.28	0.13%	-5.01%
其他非流动资产	23,329.18	3.98%	19,229.90	3.14%	21.32%
资产总计	585,431.85	100.00%	613,250.70	100.00%	-45.4%

主要变动情况说明:

1)交易性金融资产余额较期初同比下降100%,主要系报告期内股票出售所致;

2)预付款项余额较期初同比下降41.66%,主要系报告期内预付的原材料采购款减少所致;

3)其他权益工具投资较期初同比下降100%,主要系报告期内其他权益工具变现收回减少所致;

4)在建工程余额较期初同比下降46.45%,主要系克明面业华东生产基地项目生产线转固定资产减少所致。

2、负债构成及变动情况

项目	期末数		期初数		期末较期初增减占比
	金额(万元)	占总资产比例	金额(万元)	占总资产比例	
短期借款	81,955.75	14.00%	99,180.00	16.28%	-17.92%
应付票据	8,392.28	1.43%	8,108.69	1.32%	3.50%
应付账款	33,565.84	5.73%	25,238.49	4.12%	32.99%
合同负债	15,770.82	2.69%	18,066.10	2.95%	-12.70%
应付职工薪酬	5,324.95	0.91%	4,560.94	0.74%	16.75%
应交税费	1,991.29	0.34%	2,386.01	0.39%	-16.54%
其他应付款	9,422.82	1.61%	4,300.71	0.70%	119.10%
一年内到期的非流动负债	36,337.08	6.21%	56,941.48	9.29%	-36.19%
其他流动负债	1,081.82	0.18%	1,365.10	0.22%	-20.75%
长期借款	106,794.50	18.07%	83,838.86	13.67%	26.19%
租赁负债	13,622.97	2.33%	12,201.35	1.99%	11.65%
长期应付款	7,924.39	1.35%	9,456.09	1.54%	-16.20%
预计负债	77.78	0.01%	122.45	0.02%	-36.48%
递延收益	6,759.39	1.15%	7,363.74	1.20%	-8.21%
递延所得税负债	498.65	0.09%	630.56	0.10%	-20.92%
负债合计	328,520.32	56.12%	334,431.47	54.53%	-1.77%

主要变动情况说明:

(下转B568版)

证券代码:002661 证券简称:克明食品 公告编号:2026-016

陈克明食品股份有限公司

[2026] 第一季度报告

重要内容提示:

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

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

3.第一季