公司代码:603609
债券代码:113647

公司简称:禾丰股份
债券简称:禾丰转债

禾丰食品股份有限公司

[2025] 年度报告摘要

第一节 重要提示

1、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www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性,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。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2025年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本,未分配利润结转至下一年度。根据中国证监会《上市公司股份回购规则》规定,上市公司以现金为对价,采用要约方式、集中竞价方式回购股份的,视同上市公司现金分红,纳入现金分红的相关比例计算。本年度以现金为对价,公司采用集中竞价方式已实施的股份回购金额为56,466,476.00元,占本年度归属于上市公司股东净利润的比例为107.52%。本年度以现金为对价,采用集中竞价方式回购股份并注销的回购金额66,391,605.70元,占本年度归属于上市公司股东净利润的比例为126.42%。

本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

1、公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	禾丰股份	603609	禾丰牧业
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表	
姓名	陈宇		赵长清、任望松	
联系地址	辽宁省沈阳市沈北新区辉山大街169号禾丰食品股份有限公司		辽宁省沈阳市沈北新区辉山大街169号禾丰食品股份有限公司	
电话	024-88081409		024-88081409	
传真	024-88082333		024-88082333	
电子信箱	hf@wellhopefood.com		hf@wellhopefood.com	

2、报告期公司主要业务简介

1、饲料行业

2025年度,国内物价水平低位运行,动物蛋白供给增速显著高于需求增长,生猪、肉禽、鸡蛋、牛奶等大部分细分行业景气度低迷。上游饲料企业利润同步承压,为维持合理的产能利用率,行业整体陷入以价换量的激烈竞争态势。

供给方面,2025年全国工业饲料产量34225.3万吨,同比增长8.6%;从主要品种看,猪饲料产量16639.4万吨,同比增长15.6%;蛋禽饲料产量3282.0万吨,同比增长1.4%;肉禽饲料产量10097.7万吨,同比增长3.5%;反刍动物饲料产量1475.8万吨,同比增长1.8%;水产饲料产量2323.1万吨,同比增长2.7%。从销售方式看,全国散装饲料总量17045.8万吨,同比增长18.0%,占配合饲料总产量的53.4%,比上年提高4.1个百分点。

需求方面,生猪养殖处于扩产周期,存栏与出栏同比双增,养殖端扩产带动猪饲料需求增长,但由于大型一体化集团场的扩产速度远高于中小养殖个体,导致商品猪料市场竞争愈发激烈;肉禽与蛋禽存栏均居于历史相对高位,但年度增量有限,过剩的产能引发养殖端深度亏损,这使得养殖场(户)对于饲料的性价比有了更高的要求;反刍方面,国内奶价长期低迷、地方乳企处境艰难,奶牛产业目前仍处于产能去化阶段,而肉牛、肉羊行业却迎来拐点,养殖端扭亏为盈,养殖场(户)补栏积极,进而带动饲料需求快速增长。

总体来看,国内饲料行业竞争日趋激烈,各企业间核心能力差距带来的影响被显著放大,业绩分化加速,头部企业利用其技术、采购、品牌、管理、资金、物流等各方面优势不断提升市占率,中小企业在愈发激烈的竞争中逐步退出市场,行业集中度持续提升。

注:上文行业数据来源于中国饲料工业协会统计报告、博亚和讯行业分析报告。

2、白羽肉鸡行业

2025年,白羽肉鸡市场价格同比下跌,产业链各环节利润分化,种鸡环节微利,屠宰环节微亏,养殖环节深度亏损。

供给端,种鸡方面,祖代种鸡和父母代种鸡存栏处于高位,商品代鸡雏供应充足,鸡雏价格上半年跌至低位,但由于种鸡生产性能下降叠加疫病频发,导致下半年鸡雏供应量收紧,鸡雏价格回升。商品代方面,上半年毛鸡出栏量大幅增长,毛鸡价格触底后回升;进入7月,毛鸡价格再度跌至低位,直至四季度末由于疫病等因素,毛鸡出栏量下降,毛鸡价格止跌回升。全年来看,2025年国内肉鸡鸡出栏量同比增长8.9%,肉鸡分割品同比增长12.94%,商品代养殖亏损严重。

需求端,宏观环境呈现弱复苏趋势,下游团体、餐饮等消费缺乏走货不畅,经销商按需采货,较少进行囤货,屠宰企业鸡肉产品销售压力增大,冻品库容率处于高位,为实现库存轮换,多采用议价的方式进行销售。2025年鸡肉分割品综合售价持续下跌,均价8,870元/吨,其中7月综合售价跌破8,500元/吨,价格创2018年以来新低,而由于鸡肉价格跌幅低于毛鸡跌幅,屠宰行业整体微亏,不同企业盈亏分化明显。

总体来看,2025年白羽肉鸡市场产能高位增长,需求端相对乏力,白羽肉鸡价格持续下挫,分化的行情之下企业盈利差距进一步加大,行业优胜劣汰趋势日益显著。

注:上文行业数据来源于博亚和讯行业分析报告。

3、生猪行业

2025年度,受益于较低的饲料价格与养殖效率的提升,生猪养殖行业成本有所下降,但成本的降幅不及猪价下跌幅度,行业利润空间快速收窄。相比于自繁自养模式,外购仔猪育肥模式受前期仔猪补栏成本较高影响,下半年亏损幅度更大。

供给端,由于上半年能繁母猪存栏缓慢增长,生猪整体供应量增长相对有限,叠加养殖端压栏惜售、二次育肥入场等因素,生猪价格持续震荡,未出现明显下跌。下半年随着前期扩产形成的产能集中释放,以及压栏增重带来的供应压力后移,生猪价格快速跌破行业成本线,于10月中旬达到年内最低,价格持续低位震荡至年底,行业普遍陷入亏损状态,进一步加速产能去化。全年来看,2025年全国生猪出栏同比增长2.4%,猪肉产量同比增长4.1%,生猪均价14.44元,同比下跌9.2%。

需求端,社会消费品零售总额增速回落,消费者信心指数于低位徘徊,受人口数量减少、饮食结构多样化等因素影响,猪肉终端消费需求始终乏力,传统节假日、腌腊等季节性需求对猪肉价格的提振作用减弱,同时禽肉等替代品价格长期处于低位,进一步挤压对于猪肉的需求。从屠宰端看,屠宰企业对猪肉拉涨信心不足,主动补库意愿薄弱,多以鲜销为主,猪肉冻品库容率达到近年新低。综合来看,2025年猪肉需求整体表现偏弱,加剧了生猪市场的供需压力。

总体来看,2025年生猪市场供应大幅增长,需求承接力度不足,生猪价格大幅下行。在周期磨底的背景下,企业发展的重心转向效率、成本、质量之间的竞争,行业优胜劣汰进一步加剧。

注:上文行业数据来源于国家农业农村部官网、国家统计局官网、博亚和讯行业分析报告。

禾丰是国内知名的大型农牧企业,主要业务包括饲料业务、肉禽业务、生猪业务,2018年公司将食品业务确定为战略探索业务。创立至今,禾丰始终坚持“以先进的技术、完善的服务、优秀的产品,促进中国畜牧业的发展,节省资源,保护环境,实现食品安全,造福人类社会”的企业宗旨,上下同心、产业协同,致力于成为世界顶级农牧食品企业。

报告期内公司主营业务未发生重大变化,具体如下:

主要业务	主要产品	经营模式
饲料	猪、禽、反刍饲料	销售模式:经销+直销 服务运营模式:研发+采购+生产+销售+服务
肉禽	肉鸡分割品、毛鸡	产业链模式:福盈“肉种鸡养殖、孵化、饲料生产、商品代肉鸡养殖、肉鸡屠宰加工、调理品与熟食深加工”等业务环节 商品代肉鸡养殖模式:公司+大农场
生猪	肥猪、仔猪、种猪	产业链模式:福盈“原种猪、种猪、仔猪、商品猪”完整的生猪繁育体系 育肥猪养殖模式:放养+公寓自养

(一)饲料业务

公司饲料产品包括猪、禽、反刍等动物饲料,产品覆盖全国32个省级行政区,并在尼泊尔、印尼、菲律宾等国家建有饲料工厂。公司秉持“不断开发新产品,绝不因循守旧”的研发理念,针对不同生长阶段与养殖场景,精准规划系列饲料产品,满足各类动物营养需求。此外,公司还致力于为养殖户提供养殖技术指导、疫病防控、运营管理等一体化综合服务与系统解决方案,切实帮助客户提升养殖效益。

公司饲料业务拥有独立完整的采购、生产和销售体系,根据自身情况、市场需求和运行机制自主开展经营活动。公司遵循“统一管理、属地经营”的原则,实行“精细化、实时化”的生产经营模式。

采购模式:公司与国内外多家顶级原料供应商建立了战略合作伙伴关系,实行集团采购、区域采购与本地采购相结合的三级采购模式,期货与现货相结合,采购团队与技术、生产、营销团队紧密联动,最大程度降低原料采购价格。

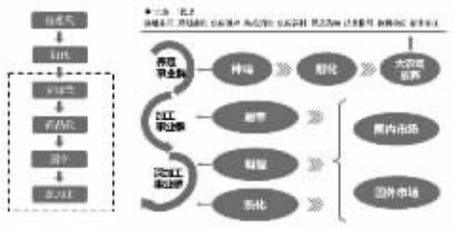
生产模式:主要采用“以销定产、按订单生产”的模式。根据不同产品的运输半径、保质期等特点,采取统一生产或当地生产,并通过ERP系统实时整合生产、销售、库存等信息,为生产决策提供依据,促进各部门协调运作。

销售模式:公司饲料销售业务实行三级管理制度,自上而下依次为总部、区域和各子公司。总部制定总体战略和目标,区域基于战略与各子公司共同制定战略完成举措,子公司制定具体实施计划并完成计划,过程中区域进行监督、检查与服务支持,总部持续进行全方位后台建设与提升。

(二)肉禽业务

公司肉禽板块产能主要分布于东北三省、河北、河南、山东等地,业务划分为养殖、加工、深加工三大事业群,一条龙的产业链涵盖肉种鸡养殖、孵化、饲料生产、商品代肉鸡养殖、肉鸡屠宰加工、调理品与熟食深加工等业务环节。一体化的运营模式保证了各环节原料的充足供应,并且从源头开始对饲料生产、肉鸡养殖、屠宰、肉品及食品加工全过程严格把控,通过标准化管理与流程化作业将生物安全、药残控制和加工过程的卫生保障有机整合,最终实现食品安全可追溯。禾丰的白羽肉鸡业务近几年发展迅猛,产能配套能力与总体规模都在迅速提升,目前已经成为国内白鸡行业举足轻重的龙头企业。

禾丰白羽肉鸡业务产业链布局:



1、养殖事业群

公司养殖事业群业务涵盖肉种鸡养殖、孵化、商品代肉鸡养殖及饲料生产加工。公司对父母代种鸡群制定了科学合理的饲喂程序、光照模式和综合防疫制度,为孵化场提供优质种蛋;公司在孵化环节建立完善的生产管理制度,引进可分批孵化的智能孵化设备、高效节能出雏器及先进的环控系统,为商品代肉鸡养殖环节提供健康的鸡雏;公司商品代肉鸡养殖主要采取“公司+大农场”的经营模式,对大农场实施“九统一”的标准化管理,100%采用三层笼养模式,上料、给水、温度及湿度控制等环节全程自动化。公司商品代肉鸡养殖的欧洲效益指数可达480-490,得到了合作大农场的广泛认可。

2、加工事业群

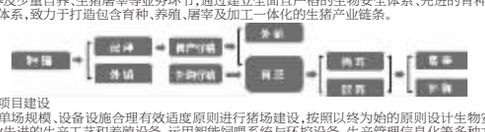
公司拥有20余家控股、参股屠宰企业,年屠宰能力超过11亿羽,采用国内先进的禽类自动化专业生产流水线,严格执行出入检验检疫和药残检测、层层监管,从而建立起完善的质量保障体系与可追溯系统。公司不断精进屠宰加工技术,实施系统化员工岗前培训、屠宰技术培训,结合6S精益管理模式不断提升屠宰加工水平,同等规模企业中,公司的屠宰出成率和人均屠宰效率均位居行业前列。公司肉鸡分割品的主要客户有双汇集团、金锣集团、雨润集团、肯德基、吉野家、华莱士、永辉超市、大润发超市以及各区域大型配餐公司、生鲜市场、食品加工厂等,同时销往蒙古、巴林等国家及我国香港、澳门等地区。

3、深加工事业群

公司充分发挥“产业链一体化”的布局优势,以产业链中屠宰企业的优质鸡肉为原料,引进高效、节能的现代化生产设备对其进行深加工,目前拥有深加工产品百余种。公司熟食及调理品线下主要销往餐饮连锁中央厨房、企业及学校食堂、商超便利店等。此外,在消费需求不断升级的宏观形势下,公司积极拓展熟食出口业务,熟食产品已进入日本、韩国市场,反响良好。

(三)生猪业务

公司于2016年开始尝试生猪产业,于2018年将生猪业务确定为公司战略业务,通过自建、合资、租赁等方式在东北、华北、华中、华东等区域进行产业布局。目前,公司生猪业务主要涵盖种猪养殖与销售、商品仔猪销售、育肥猪放养及少量自养,生猪屠宰等业务环节,通过建立全面且严格的生物安全体系、先进的育种体系、科学的养殖管理体系,致力于打造包含育种、养殖、屠宰及加工一体化的生猪产业链条。



1、高标准项目建设

公司坚持单场规模、设备设施合理有效适度原则进行猪场建设,按照以终为始的原则设计生物安全管理体系,采用行业先进的生产工艺和养殖设备,运用智能饲喂系统与环控设备、生产管理信息化等多种方式提高生产效率,为生猪打造舒适生长环境。

2、全方位系统运营

(1)品系选择与育种方面,公司引入高品质法系、丹系、美系种猪匹配不同业务区域,以培育提供血统纯正、系谱清晰的种猪。同时通过建立科学的选种选配方案,系统进行平台化选育工作,不断优化种群结构,确保自身的种源优势,提升公司在生猪养殖领域的竞争力。

(2)饲养管理方面,公司建立了生猪全程饲养高效动态管理系统,此系统涵盖饲料营养与原料数据库、饲料生产和产品质量数据库以及养殖生产成绩数据库,并与动态配方营养技术、规模化猪场饲养管理技术和生物安全技术相结合,为猪场提供系统性营养与饲喂管理方案。同时通过持续数据收集与分析、效果跟踪等方式实现营养方案的精准优化、内部精细管理和风险预警,提升生产成绩。

(3)生物安全方面,公司建立了小单元饲养、四区管控、三级消毒、精准检测、监控预警相结合的生物安全管理体系。针对猪场外围设立服务区、场外消毒区等不同层级的安全体系,由专业人员逐级对人、车、物进行彻底消毒。在猪场内划分不同安全等级区域匹配相应的隔离阻断方案,对生物安全关键环节和点位加装AI识别和摄像监控,通过可视化管理确保生物安全措施执行到位。各区域均设有专业非瘟检测实验室,利用荧光定量PCR等多种技术手段实现精准检测、快速发现、精准剔除,保障猪场安全。

(四)公司行业地位

公司拥有“国家农业产业化重点龙头企业、高新技术企业”等荣誉称号,2014年上市以来四次当选“中国主板上市公司价值百强”,获评“2022-2023畜牧饲料行业十大国际化品牌企业”,2025年第九次荣登《财富》中国500强榜单。公司在东北地区居于行业龙头地位,在西北、华北、华中等地也拥有较高的品牌影响力。饲料业务方面,禾丰是“中国饲料工业协会副会长单位”“全国十大领军饲料企业”,商品饲料销量居于全国前列,公司2025年名列WATT国际传媒发布的全球顶尖饲料企业榜单第15位;肉禽业务方面,禾丰的白羽肉鸡业务近几年发展迅猛,产能配套能力与总体规模都在迅速提升,目前已经成为国内白鸡行业举足轻重的龙头企业,凭借肉禽产业规模,公司2025年名列WATT国际传媒发布的全球TOP肉鸡生产企业榜单第6位。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2025年	2024年	本年比上年增减(%)	2023年
总资产	18,179,629,430.21	14,882,522,901.31	22.15	14,937,114,834.54
归属于上市公司股东的净资产	6,619,066,066.06	6,695,188,322.87	-1.14	6,659,295,008.79
营业收入	35,761,520,925.94	32,545,260,027.87	9.88	35,970,261,900.41
利润总额	133,761,879.22	393,904,030.06	-66.04	-480,941,429.71
归属与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质收入的营业收入	35,683,156,756.85	32,499,057,611.23	9.80	35,924,060,473.57
归属于上市公司股东的净利润	52,516,856.05	342,468,141.14	-84.67	-457,037,560.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-75,371,898.28	349,481,351.97	-121.57	-503,060,322.71
经营活动产生的现金流量净额	681,096,407.91	1,176,900,496.53	-42.13	956,152,750.32
加权平均净资产收益率(%)	0.79	5.06	减少4.27个百分点	-6.58
基本每股收益(元/股)	0.06	0.38	-84.21	-0.50
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.38	-84.21	-0.50

3.2报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	7,707,503,546.35	9,699,135,241.60	10,666,959,574.19	7,688,902,563.80
归属于上市公司股东的净利润	117,943,068.95	115,126,181.06	-103,963,443.05	-76,588,941.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	114,202,200.67	23,573,203.46	-110,961,888.43	-102,185,413.98
经营活动产生的现金流量净额	-663,158,753.56	151,066,430.23	394,380,477.53	798,778,253.85

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

4.1报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)						23,856
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)						23,938
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)						
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(户)						
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	股东性质
					股份状态 数量	
金卫东		149,549,498	16.39		无	境内自然人
DK HEUS MAURITIUS		82,303,939	9.02		无	境外法人
丁云峰	-1,594,560	80,335,068	8.80		无	境内自然人
常州禾力创业投资合伙企业(有限合伙)		48,360,000	5.30		无	其他
禾丰食品股份有限公司回购专用证券账户	118,221	47,062,532	5.16		无	其他
张铁生	-3,698,100	44,761,900	4.91		无	境内自然人
邵彩梅	-8,000,000	41,773,878	4.58		无	境内自然人
王凤久	-11,990,000	35,974,602	3.94		无	境内自然人
王仲涛	-11,656,000	34,989,229	3.83		无	境内自然人
禾丰食品股份有限公司-2024年员工持股计划		14,000,000	1.53		无	其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.金卫东、王凤久、邵彩梅为一致行动人;2.金卫东为常州禾力创业投资合伙企业(有限合伙)实际控制人;3.未发现其他股东存在关联关系或一致行动情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内,公司实现营业收入357.62亿元,同比增加0.88%;实现归属于上市公司股东的净利润0.53亿元,同比减少84.67%;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-0.75亿元,同比减少121.57%。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:603609	证券简称:禾丰股份	公告编号:2026-025
债券代码:113647	债券简称:禾丰转债	

禾丰食品股份有限公司
关于2025年度计提资产减值损失的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、本次计提资产减值准备情况概述

禾丰食品股份有限公司(以下简称“公司”)根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定,基于谨慎性原则,对公司及下属子公司截至2025年12月31日的各项资产进行了减值迹象的识别和测试,并对存在减值迹象的资产计提相应减值准备,确认资产减值损失(含信用减值损失,下同)28,520.23万元。具体如下:

单位:万元

项目	2025年度发生金额
一、信用减值损失	5,971.75
其中:应收票据坏账损失	-50.19
应收账款坏账损失	5,145.76
其他应收款坏账损失	1,006.27
其他非流动资产坏账损失	-130.09
二、资产减值损失	22,548.48
其中:存货跌价损失及合同履约成本减值损失	18,641.95
合同资产减值损失	-0.62
固定资产减值损失	12.65
在建工程减值损失	685.65
生产性生物资产减值损失	1,412.15
商誉减值损失	1,796.70
合计	28,520.23

二、本次计提资产减值准备的具体说明

(一)信用减值损失

本公司以预期信用损失为基础,对应收账款、其他应收款等进行减值测试并确认减值损失。根据减值测试结果,2025年度确认信用减值损失5,971.75万元,其中:应收票据坏账损失-50.19万元,应收账款坏账损失5,145.76万元,其他应收款坏账损失1,006.27万元,其他非流动资产坏账损失-130.09万元。

(二)资产减值损失

本公司对存货、合同资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、商誉等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额,进行减值测试。对存货资产,在资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。根据减值测试结果,2025年度确认资产减值损失22,548.48万元,主要系受生猪及肉禽市场价格下行影响,相应计提的存货跌价准备增加所致。其中:存货跌价损失及合同履约成本减值损失18,641.95万元,合同资产减值损失-0.62万元,固定资产减值损失12.65万元,在建工程减值损失685.65万元,生产性生物资产减值损失1,412.15万元,商誉减值损失1,796.70万元。

三、计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提的资产减值损失已经会计师事务所审计确认,将减少公司2025年度归属于上市公司股东的净利润20,606.48万元,相应减少公司2025年末归属于上市公司的所有者权益20,606.48万元。

公司本次确认资产减值损失依据充分,符合公司资产现状,符合《企业会计准则》及公司相关会计政策要求,不存在损害公司和全体股东利益的情形。

特此公告。

禾丰食品股份有限公司董事会
2026年4月30日

公司代码:603609	公司简称:禾丰股份
债券代码:113647	债券简称:禾丰转债

禾丰食品股份有限公司
2025年度内部控制评价报告

禾丰食品股份有限公司全体股东:

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求(以下简称企业内部控制规范体系),结合本公司(以下简称公司)内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,我们对公司2025年12月31日(内部控制评价报告基准日)的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。审计委员会对公司建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性,故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

1.公司于内部控制评价报告基准日,是否存在财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.财务报告内部控制评价结论

√有效 □无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3.是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4.自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

□适用 √不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

5.内部控制审计意见是否与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致

√是 □否

6.内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

√是 □否

三、内部控制评价工作情况

(一)内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1.纳入评价范围的主要单位包括:公司及纳入合并报表范围的子公司。

2.纳入评价范围的单位占比:

指标	占比(%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	94.89
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	99.34

3.纳入评价范围的主要业务和事项包括:

组织架构、人力资源、发展战略、信息系统、资金活动、财务报告、内部审计、企业文化、资产管理、生产业务、采购业务、销售业务、研究与开发、信息披露、对外担保等。

4.重点关注的高风险领域主要包括:

资金活动、采购业务、销售业务。

5.上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面,是否存在重大遗漏

□是 √否

6.是否存在法定豁免

□是 √否

7.其他说明事项

无

(二)内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制制度,组织开展内部控制评价工作。

1.内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

□是 √否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制,研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准,并与以前年度保持一致。

2.财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
净利润	财务报告错报金额≥净利润5%	净利润3%≤财务报告错报金额<净利润5%	财务报告错报金额<净利润3%
资产总额	财务报告错报金额≥资产总额0.5%	资产总额0.3%≤财务报告错报金额<资产总额0.5%	财务报告错报金额<资产总额0.3%

说明:

无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1.公司董事和高级管理人员的舞弊行为; 2.公司更正已公布的财务报告; 3.注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报; 4.审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
重要缺陷	1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 2.未建立反舞弊程序和控制措施; 3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; 4.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。
一般缺陷	不构成重大缺陷、重要缺陷的其他缺陷。

说明:

无

3.非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额	直接财产损失金额≥资产总额0.5%	资产总额0.3%≤损失金额<资产总额0.5%	直接财产损失金额<资产总额0.3%

说明:

无

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	前一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。
重要缺陷	前一个或多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标。
一般缺陷	指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

说明:

无

(三)内部控制缺陷认定及整改情况

1.财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1.重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

1.2.重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

1.3.一般缺陷

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司不存在财务报告内部控制一般缺陷。

1.4.经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

1.5.经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

2.非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1.重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.2.重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

2.3.一般缺陷

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司不存在非财务报告内部控制一般缺陷。

2.4.经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.5.经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

四.其他内部控制相关重大事项说明

1.上一年度内部控制缺陷整改情况

□适用 √不适用

2.本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

公司代码:603609	公司简称:禾丰股份
债券代码:113647	债券简称:禾丰转债

禾丰食品股份有限公司
2025年度利润分配方案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

- 2025年度利润分配方案:拟不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。
- 本次利润分配方案已经公司第八届董事会第十五次会议审议通过,尚需提交2025年年度股东会审议。
- 本次利润分配方案不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

(一)利润分配方案的具体内容

经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2025年12月31日,禾丰食品股份有限公司(以下简称“公司”)母公司报表年度末未分配利润为2,870,791,597.13元,2025年度实现归属于上市公司股东的净利润52,516,856.05元。依照《公司法》和《公司章程》规定,法定公积金累计金额达到注册资本50%以上的,可以不再提取。2025年末公司法定公积金占注册资本的比例为52.02%,因此本年度不再提取法定盈余公积金。

经董事会提议,公司2025年度利润分配方案如下:

2025年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本,未分配利润结转至下一年度。根据中国证监会《上市公司股份回购规则》规定,上市公司以现金为对价,采用要约方式、集中竞价方式回购股份的,视同上市公司现金分红,纳入现金分红的相关比例计算。本年度以现金为对价,公司采用集中竞价方式已实施的股份回购金额为56,466,476.00元,占本年度归属于上市公司股东净利润的比例为107.52%。本年度以现金为对价,采用集中竞价方式回购股份并注销的回购金额66,391,605.70元,占本年度归属于上市公司股东净利润的比例为126.42%。

(二)是否可能触及其他风险警示情形

公司本次利润分配方案不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	0.00	50,215,141.46	0.00
回购注销总额(元)	66,391,606.70	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	52,516,856.05	342,468,141.14	-457,037,560.28
本年度末母公司报表未分配利润(元)	2,870,791,597.13		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	50,215,141.46		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	66,391,606.70		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-20,684,181.70		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	116,606,747.16		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(D)是否低于5000万元	否		
现金分红比例(%)	不适用		
现金分红比例(E)是否低于30%	否		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形	否		

二、2025年度不派发现金红利的情况说明

根据中国证监会《上市公司股份回购规则》规定,上市公司以现金为对价,采用要约方式、集中竞价方式回购股份的,视同上市公司现金分红,纳入现金分红的相关比例计算。本年度以现金为对价,公司采用集中竞价方式已实施的股份回购金额为56,466,476.00