

证券代码:002234 证券简称:民和股份 公告编号:2026-043

山东民和牧业股份有限公司 关于日常关联交易预计调整的公告

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

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易事项

山东民和牧业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)根据经营需要,对2026年度与参股公司山东宝泉岭农牧股份有限公司(以下简称“宝泉岭农牧”)之全资子公司黑龙江北三峡食品有限公司(以下简称“北三峡食品”)发生关联销售和关联采购业务的预计交易金额进行调整,总金额预计不超过2,400万元。2025年度同类交易实际发生额为229.03万元,同时新增与宝泉岭农牧之全资子公司黑龙江北三峡养殖有限公司(以下简称“北三峡养殖”)发生关联采购预计交易金额150万元,2025年度同类交易实际发生额为0元。(调整前关联交易预计内容见公司于2026年7月4日披露的《关于日常关联交易预计的公告》,公告编号:2026-029)

2、关联交易审议程序和回避表决情况

公司于2026年10月27日召开第九届董事会第十次会议,会议以8票同意,0票反对,0票弃权审议通过了《关于日常关联交易预计调整的议案》。

公司实际控制人之一孙希民先生为宝泉岭农牧董事,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,该事项构成关联交易。在公司董事会议上上述事项时,孙希民先生之一致行动人公司董事长孙兆尧对该议案回避表决。

该事项已经公司第九届董事会独立董事专门会议第三次会议审议通过,全体独立董事同意该事项。

根据深圳证券交易所《股票上市规则》(以下简称“《公司章程》”)的相关规定,关联交易事项须经股东大会审议并须经在股东大会权限内,无需提交股东大会审议。上述交易为日常关联交易,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(二)调整后预计日常关联交易类别和金额

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易预计金额(万)或最高预计已发生金额(万)	关联交易预计金额(万)或最高预计已发生金额(万)
向关联人购买原材料	北三峡食品	采购饲料产品	1,200	664.22
向关联人销售产品	北三峡食品	销售饲料产品	1,200	1,166.40
向关联人采购原材料	北三峡养殖	采购	150	111.68
合计		市场价格为基础	2,550	1,942.30

注:公司及下属两个子公司及孙公司根据自身业务需求与山东宝泉岭农牧子公司进行交易。

(三)上一年度日常关联交易实际发生情况

关 联 交 易 类 别	关 联 人	关 联 交 易 内 容	关联发生金额(万元)	预计金额(万元)	差异比例(%)	披露日期及索引
向关联人采购原材料	北三峡食品	饲料产品	229.03	1000	1.04	--77.10

根据深圳证券交易所《股票上市规则》(以下简称“《公司章程》”)的相关规定,关联交易事项须经股东大会审议并须经在股东大会权限内,无需提交股东大会审议。上述交易为日常关联交易,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、关联人(介绍)和关联关系
(一)北三峡食品基本情况
1、公司名称:黑龙江北三峡食品有限公司
2、法定代表人:徐恩峰
3、注册资本:68,000万元人民币
4、注册地址:黑龙江省鹤岗市萝北县宝泉岭管理区二九0街69号

5、经营范围:许可项目:家禽屠宰;食品生产;食品销售;饲料生产;食品销售;饲料添加剂生产。一般项目:鲜肉批发;鲜肉零售;鲜蛋批发;鲜蛋零售;食用农产品批发;食用农产品零售;食品进出口;货物进出口;畜产品批发;饲料销售;饲料添加剂销售;饲料原料销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。
(二)北三峡养殖基本情况

1、公司名称:黑龙江北三峡养殖有限公司
2、法定代表人:沈志勇
3、注册资本:62,000万人民币
4、注册地址:黑龙江省鹤岗市萝北县宝泉岭管理局岭峰公路46.5公里处路北
5、经营范围:种鸡养殖;种蛋生产;种鸡孵化;种鸡批发零售;鸡雏生产;北峡零售;肉鸡养殖;粮食收购及进出口活动;饲料加工、批发零售及进出口活动;牲畜防疫和进出口活动;畜禽饲养技术开发、咨询、交流、转让、推广服务。

(三)关联方最近一期主要财务数据(截至2026年9月30日,未经审计)
单位:万元

	总资产	净资产	营业收入	净利润
北三峡食品	79,551.60	20,301.80	88,244.58	157.57
北三峡养殖	50,621.78	50,621.78	79,253.49	-5,712.36

(四)与公司的关联关系

北三峡食品是北三峡养殖为宝泉岭农牧的全资子公司,公司持有宝泉岭农牧23.55%股权。公司控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员与宝泉岭农牧的其他主要股东不存在关联关系。公司实际控制人之一孙希民先生为宝泉岭农牧董事,根据《股票上市规则》的相关规定,北三峡食品和北三峡养殖为公司的关联法人。

(五)履约能力

北三峡食品及北三峡养殖生产经营情况正常,资信状况良好,在与公司交易的过程中,能够严格遵守合同规定,从未发生过违约支付款项之事,有较强的履约能力。不属于失信被执行人。

三、关联交易主要内容

1、关联交易主要内容

公司调整2026年与北三峡食品及增加北三峡养殖关联销售和关联采购业务。遵循公开、公平、公正的市场交易原则,依据市场价格且经交易双方平等协商确定交易价格,签订相关协议,付款安排、结算方式、协议签署日期、生效条件等均遵循国家相关法律法规的规定执行。

2、关联交易协议签署情况

公司根据相关业务需求与关联方签订交易协议。
四、关联交易目的和对上市公司的好处
本次调整日常关联交易是根据公司实际经营活动的需求需要及业务发展需要而确定的,旨在满足公司及下属子公司的采购与销售,提升运营效率并优化资源配置,该交易将严格遵循公开、公平、公正的市场交易原则,同时依据关联交易定价的相关规范,确保交易价格合理,符合市场标准。

日常关联交易属于公司常规性的商业交易行为,关联交易价格依据市场价格且经交易双方平等协商确定,公平合理,不存在损害公司及全体股东利益的行为。

公司关联交易不影响公司独立性,公司主要业务不会因为日常关联交易而对关联人形成依赖。

五、独立董事专门会议意见

公司于2026年10月27日召开第九届董事会独立董事专门会议第三次会议,审议通过了《关于日常关联交易预计调整的议案》,同意该事项并同意将该议案提交公司董事会审议。独立董事认为:调整与关联方发生的日常关联交易事项属于公司经营正常需要,交易定价合理,不存在利用关联交易损害上市公司利益的情形,未损害公司其他股东特别是中小股东利益,符合《股票上市规则》和公司章程的相关规定。

公司实际控制人之一孙希民先生为宝泉岭农牧董事,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,与孙希民先生构成关联关系。孙希民先生除任宝泉岭农牧董事外,与其其他关联关系,其担任宝泉岭农牧董事是代表公司利益,不存在因关联方关系损害公司利益的情形。

六、备查文件

2、第九届董事会独立董事专门会议第三次会议决议

特此公告

山东民和牧业股份有限公司董事会

二〇二六年十月二十九日

证券代码:002234 证券简称:民和股份 公告编号:2026-042

山东民和牧业股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

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

山东民和牧业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)第九届董事会第十次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,该议案无需提交公司股东大会审议。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引第1号——业务办理》的相关规定,现将具体情况公告如下:

一、计提资产减值准备具体情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

为客观真实反映公司截止2026年9月30日的财务状况、资产价值及2026年第三季度经营成果,公司基于谨慎性原则,依据《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定的规定,对公司及下属子公司的各类资产进行了检查和减值测试,对部分资产计提相应的减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总额和预计计提的金额期间

公司下属子公司对截止2026年9月30日合并财务报表范围内可能发生减值的资产进行了全面清查,在清查的基础上对各类资产的状况进行了充分的分析和评估,经资产减值测试后,2026年9月30日计提资产减值准备明细如下:

单位:人民币万元

项 目	计提金额
应收账款坏账准备	48.54
存货跌价准备	4,473.57
其中:库存材料	3,220.32
其他	1,058.43
预付账款	194.43
合 计	4,622.55

3、计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项,已经公司第九届董事会第十次会议和董事会审计委员会2026年第三季度会议审议批准,无需经过公司股东大会审议批准。

二、本次计提资产减值准备的依据

1、应收款项减值准备

公司基于各项应收款项信用风险特征,考虑历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,参照不同账龄区间预期损失率,以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失计提坏账准备。

2、存货跌价准备

计提原因、依据及方法

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。公司各项主要存货可变现净值的确认方法如下:

①库存种鸡按照种鸡出售鸡苗的平均出售率计算出鸡苗数量,按照期末销售价格减去估计的孵化费用及销售费用后的金额,确定其可变现净值。

②存栏种鸡参照生产性生物资产减值规定,对有确凿证据表明产生明显减值迹象的,按照不同批次的股龄期及平均产蛋量计算出合格种蛋数量,再按照种蛋孵出鸡苗的平均出售率计算出鸡苗数量,按鸡苗期末销售价格减去估计的后期饲养成本及孵化费用、销售费用后的金额与鸡苗当前变现价值两者之间较高者确定其可变现净值。

③鸡苗制品以合同价或者市场价格为基准,减去估计销售费用以及相关税费后计算可变现净值。存栏种鸡计提的存货跌价准备不利时,在期末处理时结转相应的存货跌价准备。除存栏种鸡外,其他存货计提的存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次资产减值准备计提金额为4,622.02万元,计入2026年三季度会计报表,将减少归属于母公司股东的净利润4,378.84万元,合并报表下属于母公司所有者权益减少4,378.84万元。本次计提资产减值准备不会对利润摊薄。

四、董事会关于公司计提资产减值准备合理性的说明

公司计提资产减值准备遵循符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,计提资产减值准备符合谨慎性原则,依据充分,符合公司资产现状,有助于更加公允地反映公司的2026年9月30日公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性,同意公司资产减值准备的计提。

五、董事会审计委员会意见

董事会审计委员会认为公司计提资产减值准备依据充分,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,符合公司实际情况,公允地反映公司的资产价值,该事项的决策程序符合相关法律法规的有关规定,董事会审计委员会同意计提资产减值准备。

六、备查文件

1、第九届董事会第十次会议决议;

2、第九届董事会审计委员会2026年第三季度会议决议。

特此公告

山东民和牧业股份有限公司董事会

二〇二六年十月二十九日

证券代码:002234 证券简称:民和股份 公告编号:2026-041

山东民和牧业股份有限公司 2026年第三季度报告

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

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.第三季度报告财务信息是否经过审计

□是 □否

一、主要财务数据

(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	本报告期比上年同期 增减	年初至本报告期末	年初至本报告期末比上 年同期增减
营业收入(元)	526,120,060.81	-5.75%	1,553,362,009.87	0.59%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-10,887,254.46	-548.87%	-198,128,414.11	13.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润(元)	-107,236,969.60	-467.42%	-207,158,603.29	13.99%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	123,479,672.71	25.88%
基本每股收益(元/股)	-0.30	-500.00%	-0.57	13.64%
稀释每股收益(元/股)	-0.30	-500.00%	-0.57	13.64%
加权平均净资产收益率	-6.33%	-5.46%	-11.86%	0.12%
总资产(元)	3,529,272,358.48	—	3,653,034,542.40	-3.39%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,571,678,267.43	—	1,769,768,993.86	-11.19%
(二)非经常性损益明细项目和金额				
□适用 □不适用				
单位:元				
非经常性损益产生项目(包括已计入资产减值准备的非经常性损益)	本报告期金额	年初至本报告期末金额	说明	
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、按照确定的标准拨入企业的款项)	4,217,676.44	8,894,447.09		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,768.24	270,751.99		
少数股东权益影响额(税后)	—	—		
合计	4,349,735.14	9,030,189.18		