公司代码：600195

公司简称：中牧股份

中牧实业股份有限公司 2025年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴冬苟、主管会计工作负责人张新燕及会计机构负责人（会计主管人员）庞颖声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略和未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	16
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	债券相关情况.....	32
第八节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有法定代表人签名的2025年半年度报告正本
	载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报表
	报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有文件的正本及公告原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国农发集团/实际控制人	指	中国农业发展集团有限公司
中牧公司/控股股东	指	中国牧工商集团有限公司
中牧股份/本公司/公司	指	中牧实业股份有限公司
兰州厂	指	中牧实业股份有限公司兰州生物药厂
成都厂	指	中牧实业股份有限公司成都药械厂
江西厂	指	中牧实业股份有限公司江西生物药厂
黄冈厂	指	中牧实业股份有限公司黄冈动物药品厂
长春华罗	指	中牧实业股份有限公司长春华罗分公司
新乡华罗	指	中牧实业股份有限公司新乡华罗分公司
武汉华罗	指	中牧实业股份有限公司武汉华罗分公司
天津华罗	指	中牧实业股份有限公司天津华罗分公司
内蒙中牧	指	内蒙古中牧生物药业有限公司
中牧安达	指	湖北中牧安达药业有限公司
胜利生物	指	山东胜利生物工程有限公司
中牧智合	指	中牧智合（北京）生物技术有限公司
南京药业	指	中牧南京动物药业有限公司
中牧动科	指	中牧（北京）动物营养科技有限公司
乾元浩	指	乾元浩生物股份有限公司
山东华罗	指	中牧华罗畜牧科技（山东）有限公司
中普生物	指	中普生物制药有限公司
中牧全药	指	中牧全药（南京）动物药品有限公司
兰州中牧	指	兰州中牧药械科技有限公司
金达威	指	厦门金达威集团股份有限公司
哈工智能	指	江苏哈工智能机器人股份有限公司
华农财险	指	华农财产保险股份有限公司
广西华桂源	指	广西华桂源种禽有限公司
中牧牧原	指	中牧牧原（河南）生物药业有限公司
成都中牧	指	成都中牧生物药业有限公司
中新食品	指	山东中新食品集团有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
深交所	指	深圳证券交易所
会计师/天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日的时间区间
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中牧实业股份有限公司
公司的中文简称	中牧股份
公司的外文名称	China Animal Husbandry Industry Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CAHIC
公司的法定代表人	吴冬荀

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	焦洁	尚艳
联系地址	北京市丰台区南四环西路188号总部基地八区16号楼	北京市丰台区南四环西路188号总部基地八区16号楼
电话	010-63702195	010-63702195
传真	010-63701950	010-63701950
电子信箱	600195@cahic.com	600195@cahic.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市丰台区南四环西路188号八区16-19号楼
公司注册地址的历史变更情况	1.2000年公司注册地址由北京市朝阳区西坝河西里23号变更为北京市丰台区科学城10D地块2号楼； 2.2002年公司注册地址由北京市丰台区科学城10D地块2号楼变更为北京市丰台区星火路1号； 3.2006年公司注册地址由北京市丰台区星火路1号变更为北京市丰台区南四环西路188号八区16-19号楼。
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路188号八区16-19号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.cahic.com
电子信箱	600195@cahic.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市丰台区南四环西路188号总部基地八区17号楼 公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

五、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	上交所	中牧股份	600195	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,792,611,452.73	2,479,397,851.22	12.63
利润总额	111,075,685.67	79,375,265.28	39.94
归属于上市公司股东的净利润	81,762,015.40	62,804,461.13	30.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	81,666,969.61	58,605,300.75	39.35
经营活动产生的现金流量净额	-231,584,755.70	-170,022,162.98	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,597,492,342.70	5,505,042,539.52	1.68
总资产	8,882,201,518.31	8,843,999,066.31	0.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0801	0.0615	30.24
稀释每股收益(元/股)	0.0801	0.0615	30.24
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0800	0.0574	39.37
加权平均净资产收益率(%)	1.47	1.13	增加0.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.47	1.06	增加0.41个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1.报告期内，利润总额同比增加 39.94%、归属于上市公司股东的净利润同比增加 30.19%，主要受本期毛利额及投资收益同比增加所致。

2.报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 39.35%，主要受本期毛利额及投资收益同比增加所致。

3.报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要受本期购买商品付出现金同比增加所致。

4.报告期内，基本每股收益同比增加 30.24%，主要因本期归属于上市公司股东的净利润同比增加所致。

5.报告期内，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增加 39.37%，主要受本期毛利额及投资收益同比增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-76,748.12	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,325,248.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-574,561.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	133,985.37	

少数股东权益影响额（税后）	444,907.22	
合计	95,045.79	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业整体情况

2025年上半年，农业（种植业）增加值同比增长3.7%。全国夏粮总产量14,974万吨，比上年减少15万吨，下降0.1%。2025年上半年，猪牛羊禽肉产量4,843万吨，同比增长2.8%，其中，猪肉、牛肉、禽肉产量分别增长1.3%、4.5%、7.4%，羊肉产量下降4.6%；牛奶产量增长0.5%，禽蛋产量增长1.5%。2025年二季度末，生猪存栏42,447万头，同比增长2.2%；2025年上半年，生猪出栏36619万头，增长0.6%。

根据国家统计局公布2025年上半年数据，生猪出栏保持增长，牛羊生产总体稳定，家禽生产较快发展。

2025年上半年，全国生猪出栏36,619万头，同比增加224万头，增长0.6%，连续2个季度同比增长，增速比一季度提高0.5个百分点。2025年二季度末，全国生猪存栏42,447万头，同比增加913万头，增长2.2%。其中，能繁母猪存栏4,043万头，同比增加6万头，增长0.1%，目前为正常保有量的103.7%。

2025年上半年，全国肉牛出栏2,203万头，同比增加63万头，增长2.9%；牛奶产量1,864万吨，同比增加9万吨，增长0.5%。全国羊出栏13,280万只，同比减少804万只，下降5.7%。2025年二季度末，全国牛存栏9,992万头，同比下降2.1%；全国羊存栏30,083万只，同比下降6.2%。

2025年上半年，全国家禽出栏81.4亿只，同比增加5.3亿只，增长7.0%；禽蛋产量1,729万吨，同比增加26万吨，增长1.5%。2025年二季度末，全国家禽存栏63.3亿只，同比增长0.2%。

（二）主要业务及产品

中牧股份是专业从事动物保健品和动物营养品研发、生产、销售及技术服务的高新技术企业，在动物保健品和动物营养品领域，公司拥有技术工艺领先、产品品类丰富、保障能力强大的产业集群，共设立了20余个生产基地，所属骨干企业的研发制造历史超过90年，涵盖近千个产品，年营收超过50亿元，在畜牧业可持续发展、食品安全体系构建、农村农户增收等方面发挥着重要的带动作用，其中重大动物疫病疫苗、复合维生素添加剂、蛋鸡预混料、泰妙菌素等产品品质、产销量、市场占有率位居国内前列，并为全球近60个国家和地区提供产品、技术的支持与服务。

兽用生物制品，主要有禽用疫苗、畜用疫苗和宠物用疫苗，公司生物制品产品种类丰富，主要包括高致病性禽流感疫苗、口蹄疫类疫苗、鸡马立克系列产品、ST猪瘟疫苗、猪圆环病毒灭活疫苗、猪伪狂犬病活疫苗、牛结节性皮肤病灭活疫苗、狂犬病灭活疫苗、犬四联疫苗、猫三联灭

活疫苗及其他各类常规兽用疫苗产品和诊断制剂，公司是兽用疫苗生产企业中产品品种较全、生产能力和产量较大的企业。

兽用化药包括兽药制剂和兽药原料药，用于兽类疾病的治疗。公司兽用化药主要产品有泰妙菌素、泰万菌素原料药、氟苯尼考原料药、牧乐星、氟欣泰、磺胺氯哒嗪钠等。

饲料及饲料添加剂产品以复合维生素和复合预混料为主，用以满足兽类不同生长阶段对各种维生素、微量元素、氨基酸和矿物质的营养需要。其中公司复合维生素和复合预混料“华罗”品牌在行业内具有一定的知名度。

贸易业务主要是玉米及玉米副产品、豆粕、鱼粉和赖氨酸等饲料原料及饲料添加剂的贸易，贸易业务下游客户主要为国内较大规模的饲料生产厂和养殖场，公司开展贸易业务一方面是为客户提供配套服务，同时通过贸易业务形成采购的规模效应，降低饲料业务的成本。

（三）经营模式

1. 采购模式

公司建立了完善的采购业务管理制度体系和监督体系，以所属企业的采购预算执行和重点自采品种的采购管理为抓手，加强对各所属企业的自采业务管理。公司对主要原材料价格信息实施动态管理，重要原材料、重大合同通过采购委员会履行集体决策程序，确保采购行为透明化、标准化，保证供应商寻求合作机会的公开、公平、公正。公司已与国内外主要的原材料供应商形成长期稳定的合作关系。通过招标采购、比价采购等方式，获得生产经营所需的品质优良、价格合理的原材料，为公司产品质量安全提供了可靠保障。

2. 生产模式

以市场为导向，以客户需求为中心，依据销售情况，综合考虑疫病季节性防控需求、疫病流行病学的特点，以销定产，同时适度保持合理库存，及时加强产销信息互通，持续提高产销计划准确性及产销吻合度。

3. 销售模式

公司生物制品产品的销售模式主要分为政府采购和市场化销售。其中，政府采购包括国家强制免疫用生物制品政府招标采购和地方政府招标采购两种模式，公司政采业务积极参与所有区域组织的投标工作，市场化业务继续加强对集团客户开发的督办力度，同时，公司营销网络日益完善，覆盖面持续扩大，产品销售收入稳步增长。化药板块均为市场化销售模式，持续加强推进集团客户的战略合作，稳步开发拓展市场，继续延伸产品链和构建产品网络。预混料业务均为市场化销售模式，面对饲料原料价格大幅波动，继续抓好营销和品牌宣传，加上技术服务力量不断加强，有效扩大了销售范围。

（四）业绩驱动因素

面对养殖形势、生猪价格和供求关系的超预期变化，公司作为国资央企，以服务国家战略为导向，以提高核心竞争力和增强核心功能为重点，以科技创新为引擎，聚焦“药、料、苗”新业务赛道，努力打造公司核心竞争力产品，积极培育公司发展新动能。

公司各板块持续关注集团客户的维护和开发，梳理客户开发清单，拓宽销售渠道，创新品牌路径。公司积极发挥全产品优势，全面部署板块协调发展，增强协同效应，提升销售综合实力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年是“十四五”规划的收官之年，也是进一步深化改革的重要一年。公司董事会继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，聚焦高质量发展主题，深入

实施中央企业提质增效专项行动，全面提升企业科技创新能力，高质量完成国有企业改革深化提升行动，持续提升中央企业控股上市公司质量，为实现“十五五”的良好开局打牢基础。

2025年上半年，动保行业整体呈现深度调整的态势，养殖行业集中度提升，动保企业围绕大客户需求积极布局，产品同质化导致价格战的持续，动保行业增速继续放缓。面临竞争加剧的市场格局，面对极其严峻和极其困难的市场环境，公司积极应对多重压力，多措并举，通过持续精准施策、降本增效、深挖内潜等有效措施，2025年上半年经营情况同比有所改善，公司产品市场占有率仍保持较大韧性和活力。

生物制品板块继续精耕政采市场，提升行业位势，通过构建全国协同作战体系，细化投标管理、创新谈判机制等核心举措，政采市场业绩持续提升；优化渠道建设，下沉渠道市场，坚持走向终端，完善价格体系，引入淘汰机制，犬四联产品收入稳居国内市场头部；继续深化集团客户的战略合作，聚焦大单品，坚持技术带动销售，灵活采取“一户一策”策略，战略客户不断深化合作，为大客户量身打造专属营销方案，从服务响应到技术支持实现精准匹配；根据客户需求，稳定产品质量开展精准防控研究，目前部分大单品的品质已优化并上市销售。化药板块通过夯实基础工作，继续强化以数据为核心的管理举措，构建“数据洞察—问题剖析—精准施策—效果追踪”的闭环管理机制，进一步深化成本管理，积极落地“一企一策”治亏方案，运用产能盘活、业务拓展、技术革新、资源整合等多元路径，减亏成效显著；结合市场情况，开展组织机构调整和优化，通过成立采购部，拓展集采品类，实现降本增效，营销中心统一管理化药产品的销售工作，市场响应能力进一步增强；坚持大单品战略和集团客户战略，战略客户同比增加，大力开发集团客户，上半年，公司制剂产品和原料药销售收入均有显著增长。公司预混料板块，持续提升品牌市场影响力，加大规模客户开发力度，打造专业化销售团队，优化市场布局；应对市场需求，梳理产品线；坚持长期主义的理念，上半年对全员开展五次“坚持长期主义、推动预混料未来发展”的培训，26名销售区域负责人参训“营销团队教练工作坊”，搭建培训平台为营销人员开设57门课程，近500人参与学习，完课总数3888节，提升团队协作性、增强企业凝聚力。贸易板块积极研判价格走势，有效规避了跌价风险，确保相关产品取得较好利润水平，战略采购成效突出。宠物业务方面，公司继续加大宠物主品牌及重点子品牌的建设，宠物动保业务品牌“笃宠友道”首次亮相东西部小动物临床兽医师大会，取得较好的宣传和展示效果；公司“有萌曰”公众号的浏览量大幅增加，高端宠物食品品牌“搭爪”逐步深入终端销售客户；同时新产品开发、转化进程加快，上半年共有6个产品陆续上市销售。出口业务方面，公司积极发挥“药料苗”协同出口优势，利用现有疫苗客户资源，推进产品销售；通过“走出去，请进来”的营销方式，以技术服务推动营销，赴重要市场现场举办防控技术研讨会，并通过线上技术服务会的形式及时响应客户需求，公司产品在原有市场保持了较好的增长势头，在新市场拓展方面也有较好突破，上半年出口业务同比有较大增长。

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

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）规范的治理结构

中牧股份自上市以来，以央企责任为己任，公司建立起完整的组织、管理架构和制度体系、完善的法人治理结构、规范的运行模式，所属企业历史悠久、设备先进、技术成熟、管理规范，在近年来重大动物疫病防控的危急关头，公司作为我国动物疫病防控体系的重要组成部分，在国家重大动物疫病防控中，急国家所急，供社会所需，积极发挥了“国家队”、“主力军”的作用。

（二）安全、绿色、有效的全产品服务体系

随着上游动保企业集中度的不断提升，企业全产品服务优势逐步显著。中牧股份作为“药、料、苗”集成服务供应商，将自身产品、服务和资源进行有效整合形成生物安全综合服务方案，通过提

供安全、稳定、有效的产品，不断提升客户的信任度，公司向集团客户不断渗透全产品，并且向客户提供个性化定制包含健康管理、疫病防控、营养优化、复产增产的综合服务方案，集团客户稳定增加。

（三）研发机制的创新助推研发成果落地

按照对科技创新的指导思想，从提升企业技术创新能力、激发人才创新活力和完善科技创新体制机制入手，通过创新合作研发机制，公司建立了开放合作、协同推进、利益共享的研发新机制，构建了科企合作共赢的新格局。

（四）良好的品牌优势

公司拥有国内兽用生物制品行业中品种较为齐全、技术装备和工艺先进的 GMP 企业集群，是我国口蹄疫、高致病性禽流感等重大动物疫病疫苗的定点生产企业，公司所属生物制品和兽用化药板块生产企业获得兽药 GMP 认证和生产许可，严格按照国家 GMP 管理要求组织开展生产；部分饲料板块生产工厂通过 ISO 质量管理体系、职业健康安全管理体系、环境管理体系、食品安全管理体系（HACCP）认证。公司还是我国复合维生素行业的先行者，“华罗”品牌受到市场广泛认可。“中牧鹰图形”商标是北京市著名商标，凭借丰富的产品结构和稳定的产品质量，积累了良好的用户口碑和品牌优势。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,792,611,452.73	2,479,397,851.22	12.63
营业成本	2,312,177,096.48	2,037,036,289.03	13.51
销售费用	186,088,733.02	172,172,995.54	8.08
管理费用	141,779,668.90	148,236,775.99	-4.36
财务费用	8,403,160.39	5,169,639.38	62.55
研发费用	59,857,608.59	57,152,152.90	4.73
经营活动产生的现金流量净额	-231,584,755.70	-170,022,162.98	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-56,254,237.84	-227,282,824.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	94,641,469.32	206,987,191.66	-54.28

财务费用变动原因说明：主要因利息收入较上年同期减少的影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要受本期购买商品的现金同比增加的影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要受本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要受本期对银行借款同比减少的影响。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

（三）资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	1,505,259,143.99	16.95	1,096,819,017.67	12.40	37.24	主要为增加的战略客户账期内应收款项
预付款项	146,238,319.04	1.65	57,701,315.86	0.65	153.44	主要为预付货款增加
其他应收款	44,122,285.63	0.50	30,641,850.90	0.35	43.99	主要为增加的投标保证金、个人备用金等款项
短期借款	457,020,865.15	5.15	342,061,938.75	3.87	33.61	主要为所属单位短期信用借款同比增加
应付票据	131,604,994.00	1.48	255,443,942.00	2.89	-48.48	主要为票据到期已支付

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

注：受限固定资产原值 10,097.12 万元系抵押借款抵押物。

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司长期股权投资余额 85,912.39 万元，比上年末增加 843.43 万元，增幅 0.99%。具体情况详见报告附注“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”。

(1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
厦门金达威集团股份有限公司	饲料添加剂生产销售	否	其他	10,052.01	18.68%	否	长期股权投资	自有资金					4,619.81	否	2025年8月28日	
合计	/	/	/	10,052.01	/	/	/	/	/	/	/		4,619.81	/	/	/

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
股票	33.48		-3.81					2.80
其他	4,442.90		242.91					4,507.41
其他：华农财险	4,070.33		-48.26					4,151.74
其他：广西华桂源	372.57		291.17					355.67

合计	4,476.38		239.10					4,510.21
----	----------	--	--------	--	--	--	--	----------

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
乾元浩	子公司	生物制品生产及销售	24,842.21	110,481.52	68,013.99	17,798.06	-364.23	-343.48
胜利生物	子公司	兽药生产及销售	20,000.00	76,953.96	56,201.11	32,083.56	4,000.13	3,588.25
金达威	参股公司	饲料添加剂生产销售	60,993.48	687,737.52	437,549.33	172,848.48	29,141.09	23,928.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1.重大动物疫情风险。非瘟疫情点状散发会持续影响养殖业，饲料企业之间的竞争更加剧烈，需要制定更加精细的销售策略，为客户提供个性化的技术服务，同时继续加大网络销售模式，保证稳定的市场份额。

2.市场竞争风险。兽药行业的头部企业的竞争态势日益激烈，公司需要根据产业发展的新趋势、新要求，市场竞争态势的新情况、新特点，加快完善和优化产业布局，不断提升自身的综合实力。公司将充分利用自身的研发、服务、品牌优势，针对养殖行业管理模式及需求变化，为养殖业从业者提供综合解决方案，巩固和提升企业竞争优势。

3.汇率异常波动的风险。国际形势的变化可能对人民币汇率产生较大影响，汇率异常波动给公司把握饲料原料的采购时机、合理控制成本，以及产品出口业务带来风险，进而影响利润空间。公司将加强市场跟踪，加强形势研判，把握采购时机，合理控制成本。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、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	变动情形
焦洁	董事会秘书	聘任
宗文峰	董事	选举
许春林	副总经理	聘任
乔磊	职工监事	选举
潘春刚	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1.2025年1月9日,公司第九届董事会2025年第一次临时会议聘任焦洁女士为公司董事会秘书。

2.2025年6月10日,公司2025年第一次临时股东会选举宗文峰先生为公司第九届董事会非独立董事。

3.2025年4月10日,公司第九届董事会第一次会议聘任许春林先生为公司副总经理。

4.2025年6月5日,公司监事会收到潘春刚先生的书面辞职报告,潘春刚先生因个人退休原因,提出辞去公司职工监事职务,辞职后将不再担任公司及其控股子公司其他任何职务。2025年6月,公司职工代表大会选举乔磊先生为公司职工监事。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个)	6	
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	中普生物	http://183.224.17.39:10097/ynyfpl/frontal/index.html#/home/index
2	中牧安达	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
3	胜利生物	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
4	内蒙中牧	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
5	南京药业	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/home/index.js
6	乾元浩	乾元浩生物股份有限公司南京生物药厂： http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/home/index.js

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2025年上半年度，公司积极履行社会责任，向定点帮扶县安徽萧县投入帮扶资金人民币151万元。其中，100万元用于5万亩小麦种子繁育基地项目，夯实农业发展根基；10万元专项用于畜禽养殖集成服务保障提升项目，捐赠消毒剂等防疫物资，助力养殖户提升疫病防控能力；41万元用于农产品消费帮扶，助力萧县特色农产品拓宽销售渠道。

2025年上半年度，公司选派三位专业技服人员深入萧县，面向当地养殖户开展养殖知识培训，覆盖养殖户约50余人。培训围绕科学养殖技术、疫病防控等内容展开，有效提升了养殖户的专业技能，为当地畜禽养殖业稳健发展提供有力支持。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	控股股东中牧公司	作为中牧股份控股股东，如所持股份发生变动，将按照中国证监会相关规定履行信息披露义务。	2014年10月18日	否	/	是	无	无
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人中国农发集团	中国农发集团及其控制的公司或其他经营组织，目前所从事业务与中牧股份主营业务不存在实质性同业竞争，将来也不会从事与中牧股份主营业务有实质性同业竞争的生产经营活动。如未来产生或出现与中牧股份主营业务相关的业务及其他商业机会，则在中牧股份提出要求的前提下，及时将该等业务以公平、公允的市场价格注入中牧股份或者直接将该等商业机会让渡给中牧股份。	2012年10月9日	否	/	是	无	无
	解决关联交易	实际控制人中国农发集团	中国农发集团与中牧股份及其控股企业之间将规范并尽可能地减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和中牧股份公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程	2012年10月9日	否	/	是	无	无

			序, 保证不通过关联交易损害中牧股份及其他股东的合法权益。						
	其他	实际控制人中国农发集团	中国农发集团承诺杜绝一切非法占用中牧股份的资金、资产的行为; 杜绝中牧股份为中国农发集团违规提供担保的行为。	2012年10月9日	否	/	是	无	无
	解决同业竞争	控股股东中牧公司	中牧公司及其控制的公司或其他经营组织, 目前所从事业务与中牧股份主营业务不存在实质性同业竞争, 将来也不会从事与中牧股份主营业务有实质性同业竞争的生产经营活动。如未来产生或出现与中牧股份主营业务相关的业务及其他商业机会, 则在中牧股份提出要求的前提下, 及时将该等业务以公平、公允的市场价格注入中牧股份或者直接将该等商业机会让渡给中牧股份。	2012年10月9日	否	/	是	无	无
	解决关联交易	控股股东中牧公司	中牧公司与中牧股份及其控股企业之间将规范并尽可能地减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行, 并按照有关法律法规、规范性文件和中牧股份公司章程等有关规定依法签订协议, 履行合法程序, 依法履行信息披露义务和办理有关报批程序, 保证不通过关联交易损害中牧股份及其他股东的合法权益。中牧公司将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及中牧股份公司章程的有关规定行使股东权利; 在中牧股份股东大会对有关涉及中牧公司的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务。	2012年10月9日	否	/	是	无	无
	其他	控股股东中牧公司	中牧公司承诺杜绝一切非法占用中牧股份的资金、资产的行为; 杜绝中牧股份为中牧公司违规提供担保的行为。	2012年10月9日	否	/	是	无	无
其他承诺	其他	实际控制人中国农发集团	2021年11月18日, 公司与中国农发集团签署《股份表决权委托协议》, 按照协议约定自协议签署之日起, 中国农发集团将授权股份(即63,205,774股乾元浩股份, 占乾元浩股份总数的25.44%)所对应的表决权等权利不可撤销地委托予中牧股份行使。关于表决权委托事宜, 中国农发集团做出承诺: 1. 自《表决权委托协议》生效之日起至乾元浩就首次公开发行股票并在深交所创业板上市提交申请文件期间, 中国农发集团不会转让所持乾元浩的股份, 并对委托权利的委托持续有效, 不会单方解除《表决权委托协议》。	乾元浩首次公开发行股票并在A股上市之日起的三年内	是		是	无	无

		2.乾元浩首次公开发行股票并在 A 股上市之日起的三年内,中国农发集团不会转让所持乾元浩的股份,并对上述委托权利的委托将持续有效,不会单方解除《表决权委托协议》。							
其他	公司	为避免分拆乾元浩后的同业竞争情形,保护中小投资者利益,公司作出承诺如下:“本公司作为乾元浩生物股份有限公司(下称“乾元浩”)的控股股东,因乾元浩拟分拆上市,为有效防止及避免同业竞争,兹此作出如下承诺:(1)在本公司作为乾元浩控股股东期间,本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束,尽一切合理努力保证本公司控制的其他企业不从事与乾元浩形成同业竞争的业务;如果本公司及本公司所控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与乾元浩构成实质性竞争,则本公司及本公司控制的其他企业将立即通知乾元浩,并尽力将该商业机会让渡予乾元浩,及/或采取有利于避免和解决同业竞争的其他措施。(2)本公司承诺不会利用本公司作为乾元浩控股股东的地位,损害乾元浩及乾元浩其他股东的合法权益。(3)若本公司违反上述承诺,本公司应对相关方因此而遭受的损失作出全面、及时和足额的赔偿。上述承诺自乾元浩就其首次公开发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市向中国证监会/证券交易所提交申报材料之日起对本公司具有法律约束力,并在本公司作为乾元浩控股股东期间持续有效。”	公司作为乾元浩控股股东期间持续有效	否	/	是	无	无	
其他	公司	为规范分拆乾元浩后的公司与乾元浩之间的关联交易,保护中小投资者利益,公司作出承诺如下:“本公司作为乾元浩生物股份有限公司(下称“乾元浩”)控股股东,因乾元浩拟分拆上市,为规范与乾元浩之间的关联交易,兹此作出如下承诺:(1)本次分拆完成后,本公司将善意行使和履行作为乾元浩股东的权利和义务,充分尊重乾元浩的独立法人地位,保障乾元浩独立经营、自主决策,并促使由本公司提名的乾元浩董事(如有)依法履行其应尽的诚信和勤勉义务。在乾元浩的股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时,本公司将回避表决。(2)本次分拆完成后,本公司及本公司下属企业(乾元浩及其下属子公司除外,下同)将避免一切非法占用乾元浩的资金、资产的行为。(3)本公司将	公司作为乾元浩控股股东期间持续有效	否	/	是	无	无	

		<p>尽可能地避免和减少本公司及本公司下属企业与乾元浩的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司下属企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法与乾元浩或其下属子公司签订协议，履行合法程序，按照公司章程、有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序。(4) 本公司及本公司下属企业保证将按照正常的商业条件严格和善意地进行上述关联交易。本公司及本公司下属企业将按照公允价格进行上述关联交易，本公司及本公司下属企业不会向乾元浩谋求超出该等交易以外的利益或收益，保证不通过关联交易损害乾元浩及乾元浩其他股东的合法权益。(5) 如果本公司违反上述承诺，乾元浩以及乾元浩其他股东有权要求本公司及本公司下属企业规范相应的交易行为，并将已经从交易中获得的利益、收益以现金的方式补偿给乾元浩；如因违反上述承诺造成乾元浩经济损失，本公司将赔偿乾元浩因此受到的全部损失。上述承诺自乾元浩就其首次公开发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市向中国证监会/证券交易所提交申报材料之日起对本公司具有法律约束力，并在本公司作为乾元浩控股股东期间持续有效。”</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1)经公司第八届董事会 2024 年第二十六次临时会议审议同意公司与关联方中牧公司 2025 年度的日常关联交易事项。包括：

①公司及所属企业向中牧公司的控股子公司中新食品及其子公司销售禽用疫苗和兽药产品等，2025 年度预计发生金额为 3,799 万元。报告期内，发生金额为 1,209.05 万元。

②公司所属企业向中牧公司采购乳清粉，2025 年度预计发生金额为 1,110 万元。报告期内，发生金额为 93.75 万元。

(2)经公司第八届董事会 2024 年第二十六次临时会议审议同意公司及所属企业根据生产经营需要和市场情况继续向关联方金达威采购生产原料，2025 年度预计发生金额为 4,109 万元。报告期内，发生金额为 1,264.42 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
乾元浩生物股份有限公司	控股子公司	南京乾元浩生物科技有限公司	1.45	2024年3月27日	2024年3月	2032年3月	连带责任担保	尚在履行中	无	否	否	0	无	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0.3644				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											0.5200				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											1.0058				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											1.3702				
担保总额占公司净资产的比例(%)											2.0761				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0.5200				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0.5200				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无				

担保情况说明	<p>1.经公司第八届董事会2023年第五次临时会议审议通过，同意公司向中牧牧原融资贷款提供2.3296亿元的担保，计划2023、2024年分两年实施。 前次担保到期后，经公司第八届董事会2023年第十七次临时会议审议通过，同意公司向中牧牧原融资贷款提供1.8928亿元的担保。 前次担保到期后，公司于2025年4月22日召开的第九届董事会2025年第六次临时会议及2025年5月13日召开的2024年年度股东会审议通过，同意公司为中牧牧原融资贷款提供人民币0.52亿元的融资担保。</p> <p>2.经公司第八届董事会2024年第九次临时会议审议通过，同意公司控股子公司乾元浩生物股份有限公司为其全资子公司南京乾元浩生物科技有限公司提供融资借款担保金额为人民币1.45亿元。</p> <p>3.经公司第八届董事会2024年第十一次临时会议审议通过，同意公司为控股子公司成都中牧生物药业有限公司提供不超过0.65亿元的融资担保，担保方式为连带责任担保。</p>
--------	--

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

1、 募集资金明细使用情况

适用 不适用

2、 超募资金明细使用情况

适用 不适用

(一) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(二) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

(三) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

适用 不适用

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

(四) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	39,398
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

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(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国牧工商集团有限公司	0	504,094,163	49.37	0	无	0	国有法人
中国华农资产经营有限公司	0	16,683,530	1.63	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	1,655,490	7,747,423	0.76	0	无	0	未知
浙商银行股份有限公司-国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	284,200	7,266,403	0.71	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司-南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	497,756	4,746,756	0.46	0	无	0	未知
陈佳良	0	4,465,321	0.44	0	无	0	未知
张宏鸣	0	4,412,770	0.43	0	无	0	未知
秦立湘	624,300	4,336,800	0.42	0	无	0	未知
万德跃	605,100	4,097,500	0.40	0	无	0	未知
蒋国梁	230,000	3,570,096	0.35	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国牧工商集团有限公司	504,094,163	人民币普通股	504,094,163				
中国华农资产经营有限公司	16,683,530	人民币普通股	16,683,530				
香港中央结算有限公司	7,747,423	人民币普通股	7,747,423				
浙商银行股份有限公司-国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	7,266,403	人民币普通股	7,266,403				
招商银行股份有限公司-南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	4,746,756	人民币普通股	4,746,756				
陈佳良	4,465,321	人民币普通股	4,465,321				
张宏鸣	4,412,770	人民币普通股	4,412,770				
秦立湘	4,336,800	人民币普通股	4,336,800				
万德跃	4,097,500	人民币普通股	4,097,500				

蒋国梁	3,570,096	人民币普通股	3,570,096
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国牧工商集团有限公司、中国华农资产经营有限公司均为公司实际控制人中国农业发展集团有限公司的全资子公司。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：中牧实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	七.1	895,613,094.88	1,091,491,068.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七.4	152,272,464.64	167,436,954.11
应收账款	七.5	1,505,259,143.99	1,096,819,017.67
应收款项融资	七.7	33,811,797.39	88,132,919.96
预付款项	七.8	146,238,319.04	57,701,315.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.9	44,122,285.63	30,641,850.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.10	840,917,365.61	934,843,151.68
其中：数据资源			
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	七.13	49,754,027.21	53,256,327.41
流动资产合计		3,667,988,498.39	3,520,322,605.70
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	七.17	859,123,892.34	850,689,552.70
其他权益工具投资	七.18	45,102,047.29	44,763,723.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七.20	23,751,258.76	24,225,849.16
固定资产	七.21	3,193,375,871.62	3,294,474,582.30
在建工程	七.22	247,396,721.97	225,844,249.28
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七.25	7,087,701.99	8,807,321.97
无形资产	七.26	615,814,439.64	646,459,631.15
其中：数据资源			
开发支出	八、2	118,913,203.79	114,226,981.89
其中：数据资源			
商誉	七.27	42,303,929.06	42,303,929.06
长期待摊费用	七.28	15,123,111.98	17,832,055.15
递延所得税资产	七.29	29,908,975.48	33,421,448.08
其他非流动资产	七.30	16,311,866.00	20,627,136.11
非流动资产合计		5,214,213,019.92	5,323,676,460.61
资产总计		8,882,201,518.31	8,843,999,066.31
流动负债：			
短期借款	七.32	457,020,865.15	342,061,938.75
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	七.35	131,604,994.00	255,443,942.00
应付账款	七.36	400,117,943.89	415,179,397.58
预收款项			
合同负债	七.38	189,073,972.03	175,058,069.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七.39	74,501,361.69	71,070,172.03
应交税费	七.40	21,277,067.20	20,654,549.49
其他应付款	七.41	250,479,298.35	292,626,936.75
其中：应付利息			
应付股利			
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	七.43	4,394,725.68	10,840,722.76
其他流动负债	七.44	55,685,763.02	47,522,302.45
流动负债合计		1,584,155,991.01	1,630,458,031.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七.45	649,536,595.32	661,042,798.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七.47	5,706,703.06	4,484,231.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七.50	2,860,820.18	5,815,188.34
递延收益	七.51	20,029,664.43	20,625,898.27

递延所得税负债	七.29	18,198,783.82	18,734,653.07
其他非流动负债	七.52	1,713,481.97	3,390,694.38
非流动负债合计		698,046,048.78	714,093,463.82
负债合计		2,282,202,039.79	2,344,551,495.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	1,021,148,260.00	1,021,148,260.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	554,578,788.52	554,578,788.52
减：库存股			
其他综合收益	七.57	62,793,886.90	54,442,724.63
专项储备	七.58	7,940,491.11	5,603,865.60
盈余公积	七.59	438,299,757.10	438,299,757.10
一般风险准备			
未分配利润	七.60	3,512,731,159.07	3,430,969,143.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,597,492,342.70	5,505,042,539.52
少数股东权益		1,002,507,135.82	994,405,031.23
所有者权益（或股东权益）合计		6,599,999,478.52	6,499,447,570.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,882,201,518.31	8,843,999,066.31

公司负责人：吴冬荀

主管会计工作负责人：张新燕

会计机构负责人：庞颖

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：中牧实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		681,488,203.42	943,094,396.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,721,623.00	36,174,174.25
应收账款	十九.1	366,300,354.20	249,697,873.05
应收款项融资			17,133,546.32
预付款项		6,638,267.66	2,975,250.44
其他应收款	十九.2	296,752,893.29	399,483,314.65
其中：应收利息			
应收股利		27,321,530.03	27,321,530.03
存货		245,589,224.50	278,194,838.65
其中：数据资源			
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		8,124,370.50	9,726,242.78

流动资产合计		1,608,614,936.57	1,936,479,637.13
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	十九.3	2,185,218,005.87	2,141,133,666.23
其他权益工具投资		45,102,047.29	44,763,723.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,606,074,147.49	1,660,995,246.77
在建工程		14,584,424.10	13,815,833.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		303,700,803.50	325,039,032.29
其中：数据资源			
开发支出		85,472,070.39	81,298,810.18
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		6,876,641.32	7,958,723.99
递延所得税资产		22,197,164.36	25,600,994.28
其他非流动资产		14,956,645.09	13,326,161.92
非流动资产合计		4,284,181,949.41	4,313,932,193.11
资产总计		5,892,796,885.98	6,250,411,830.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,066,600.00	
应付账款		120,590,471.93	58,931,783.80
预收款项			
合同负债		106,339,765.57	101,491,972.56
应付职工薪酬		43,061,346.94	40,728,042.26
应交税费		3,569,605.54	3,308,859.08
其他应付款		556,494,948.12	995,694,227.31
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		1,407,400.00	1,531,900.00
其他流动负债		3,047,637.37	1,422,868.03
流动负债合计		842,577,775.47	1,203,109,653.04
非流动负债：			
长期借款		290,000,000.00	295,000,000.00
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		2,860,820.18	5,815,188.34
递延收益		4,000,537.35	4,184,331.03
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,713,481.97	3,390,694.38
非流动负债合计		298,574,839.50	308,390,213.75
负债合计		1,141,152,614.97	1,511,499,866.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,021,148,260.00	1,021,148,260.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		453,350,411.79	453,350,411.79
减：库存股			
其他综合收益		62,793,886.90	54,442,724.63
专项储备		1,090,339.65	399,774.40
盈余公积		438,299,757.10	438,299,757.10
未分配利润		2,774,961,615.57	2,771,271,035.53
所有者权益（或股东权益）合计		4,751,644,271.01	4,738,911,963.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,892,796,885.98	6,250,411,830.24

公司负责人：吴冬苟

主管会计工作负责人：张新燕

会计机构负责人：庞颖

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		2,792,611,452.73	2,479,397,851.22
其中：营业收入	七.61	2,792,611,452.73	2,479,397,851.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,727,848,644.70	2,439,306,236.34
其中：营业成本	七.61	2,312,177,096.48	2,037,036,289.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	19,542,377.32	19,538,383.50
销售费用	七.63	186,088,733.02	172,172,995.54
管理费用	七.64	141,779,668.90	148,236,775.99
研发费用	七.65	59,857,608.59	57,152,152.90

财务费用	七.66	8,403,160.39	5,169,639.38
其中：利息费用		11,020,573.12	14,338,069.87
利息收入		2,519,171.16	7,220,487.30
加：其他收益	七.67	9,111,101.35	9,015,973.77
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	46,196,538.10	23,911,025.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,196,538.10	23,911,025.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-2,783,755.86	232,296.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-5,559,696.09	887,820.84
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七.73	78,048.89	-702.36
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		111,805,044.42	74,138,028.84
加：营业外收入	七.74	1,154,002.23	6,273,729.70
减：营业外支出	七.75	1,883,360.98	1,036,493.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		111,075,685.67	79,375,265.28
减：所得税费用	七.76	21,940,921.23	21,134,592.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,134,764.44	58,240,672.74
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		89,134,764.44	58,240,672.74
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（净亏损以“-”号填列）		81,762,015.40	62,804,461.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,372,749.04	-4,563,788.39
六、其他综合收益的税后净额	七.77	8,351,162.27	7,235,632.98
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		11,537,843.99	4,690,821.69
（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		11,199,520.46	3,824,361.11
（3）其他权益工具投资公允价值变		338,323.53	866,460.58

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-3,186,681.72	2,544,811.29
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,186,681.72	2,544,811.29
(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			
(二) 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		97,485,926.71	65,476,305.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		90,113,177.67	70,040,094.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,372,749.04	-4,563,788.39
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0801	0.0615
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0801	0.0615

公司负责人：吴冬荀

主管会计工作负责人：张新燕

会计机构负责人：庞颖

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九.4	616,785,130.84	549,425,049.80
减：营业成本	十九.4	432,221,774.76	318,274,160.20
税金及附加		7,979,669.91	7,614,252.89
销售费用		106,702,706.99	97,273,558.21
管理费用		82,355,553.46	82,770,220.07
研发费用		23,562,162.41	22,525,816.19
财务费用		1,736,085.88	794,964.96
其中：利息费用		3,767,624.84	7,132,721.23
利息收入		2,048,573.42	6,407,391.75
加：其他收益		1,705,293.63	1,549,002.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十九.5	46,196,538.10	23,911,025.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,196,538.10	23,911,025.71
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,045,583.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,055,592.15	887,820.84
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,027,833.78	46,519,926.30
加：营业外收入		60,867.14	3,514,160.32
减：营业外支出		1,790,642.02	364,450.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,298,058.90	49,669,636.32
减：所得税费用		-1,392,521.14	3,863,791.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,690,580.04	45,805,844.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,690,580.04	45,805,844.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		8,351,162.27	7,235,632.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		11,537,843.99	4,690,821.69
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		11,199,520.46	3,824,361.11
3.其他权益工具投资公允价值变动		338,323.53	866,460.58
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,186,681.72	2,544,811.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-3,186,681.72	2,544,811.29
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		12,041,742.31	53,041,477.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0036	0.0449
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0036	0.0449

公司负责人：吴冬荀

主管会计工作负责人：张新燕

会计机构负责人：庞颖

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		2,267,495,626.48	2,058,326,109.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
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			
拆入资金净增加额			
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		7,198,813.97	6,349,516.66
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	45,439,063.28	55,935,748.31
经营活动现金流入小计		2,320,133,503.73	2,120,611,374.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,937,467,621.62	1,636,557,054.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		279,397,362.21	290,322,072.65
支付的各项税费		67,536,560.20	79,649,909.76
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	267,316,715.40	284,104,500.98
经营活动现金流出小计		2,551,718,259.43	2,290,633,537.39
经营活动产生的现金流量净额		-231,584,755.70	-170,022,162.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		45,775,037.20	22,785,518.60
处置固定资产、无形资产和其		6,950.00	1,113,546.36

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,781,987.20	23,899,064.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,036,225.04	251,181,889.65
投资支付的现金			
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		102,036,225.04	251,181,889.65
投资活动产生的现金流量净额		-56,254,237.84	-227,282,824.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		412,514,369.27	596,468,867.06
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		412,514,369.27	596,468,867.06
偿还债务支付的现金		310,647,329.87	375,490,381.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,069,570.08	13,991,293.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	156,000.00	
筹资活动现金流出小计		317,872,899.95	389,481,675.40
筹资活动产生的现金流量净额		94,641,469.32	206,987,191.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		804,342.33	2,345,954.79
五、现金及现金等价物净增加额		-192,393,181.89	-187,971,841.22
加：期初现金及现金等价物余额		990,222,239.56	1,486,975,724.40
六、期末现金及现金等价物余额		797,829,057.67	1,299,003,883.18

公司负责人：吴冬苟

主管会计工作负责人：张新燕

会计机构负责人：庞颖

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		546,575,832.77	491,602,129.24
收到的税费返还		975,115.48	3,229,487.80
收到其他与经营活动有关的现金		1,235,978,367.67	1,180,031,923.08
经营活动现金流入小计		1,783,529,315.92	1,674,863,540.12
购买商品、接受劳务支付的现金		207,190,088.79	221,172,905.04
支付给职工及为职工支付的现金		137,987,053.46	139,455,641.69
支付的各项税费		11,383,368.39	30,951,575.69
支付其他与经营活动有关的现金		1,674,138,981.48	1,356,539,491.06
经营活动现金流出小计		2,030,699,492.12	1,748,119,613.48
经营活动产生的现金流量净额		-247,170,176.20	-73,256,073.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		45,775,037.20	22,785,518.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		950.00	1,368,715.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,775,987.20	24,154,234.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,106,449.01	88,985,789.65
投资支付的现金			
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		53,106,449.01	88,985,789.65
投资活动产生的现金流量净额		-7,330,461.81	-64,831,555.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,105,555.56	5,578,083.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,105,555.56	5,578,083.34
筹资活动产生的现金流量		-7,105,555.56	-5,578,083.34

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-261,606,193.57	-143,665,712.32
加：期初现金及现金等价物余额		943,094,396.99	1,371,607,775.84
六、期末现金及现金等价物余额		681,488,203.42	1,227,942,063.52

公司负责人：吴冬苟

主管会计工作负责人：张新燕

会计机构负责人：庞颖

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,021,148,260.00				554,578,788.52		54,442,724.63	5,603,865.60	438,299,757.10		3,430,969,143.67		5,505,042,539.52	994,405,031.23	6,499,447,570.75	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,021,148,260.00				554,578,788.52		54,442,724.63	5,603,865.60	438,299,757.10		3,430,969,143.67		5,505,042,539.52	994,405,031.23	6,499,447,570.75	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							8,351,162.27	2,336,625.51			81,762,015.40		92,449,803.18	8,102,104.59	100,551,907.77	
(一) 综合收益总额							8,351,162.27				81,762,015.40		90,113,177.67	7,372,749.04	97,485,926.71	
(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																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 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																

中牧实业股份有限公司2025年半年度报告

1. 本期提取							1,674,600.00			1,674,600.00	
2. 本期使用							984,034.75			984,034.75	
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,021,148,260.00				453,350,411.79		62,793,886.90	1,090,339.65	438,299,757.10	2,774,961,615.57	4,751,644,271.01

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,021,148,260.00				453,350,411.79		22,137,023.86		433,216,173.70	2,847,035,427.83	4,776,887,297.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,021,148,260.00				453,350,411.79		22,137,023.86		433,216,173.70	2,847,035,427.83	4,776,887,297.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							7,235,632.98	1,045,498.75		45,805,844.73	54,086,976.46
(一) 综合收益总额							7,235,632.98			45,805,844.73	53,041,477.71
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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								1,045,498.75			1,045,498.75
1. 本期提取								1,914,600.96			1,914,600.96
2. 本期使用								869,102.21			869,102.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,021,148,260.00				453,350,411.79		29,372,656.84	1,045,498.75	433,216,173.70	2,892,841,272.56	4,830,974,273.64

公司负责人：吴冬苟

主管会计工作负责人：张新燕

会计机构负责人：庞颖

三、公司基本情况

1、公司概况

适用 不适用

中牧实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于1998年12月22日经原国家经贸委（国经贸委企改[1998]822号文）批准，由中国牧工商（集团）总公司（现更名为中国牧工商集团有限公司）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司，并于1998年12月25日取得企业法人营业执照，统一社会信用代码为9111000071092358XT。注册地：北京市丰台区南四环西路188号八区16-19号楼。总部：北京市丰台区南四环西路188号八区16号楼。

本公司于1998年11月13日经中国证券监督管理委员会（证监发字[1998]285号文）批准，首次向社会公众发行人民币普通股，并于1999年1月7日在上海证券交易所上市。

根据国务院国有资产监督管理委员会批准，2004年至2005年间，中国牧工商（集团）总公司和中国水产（集团）总公司进行了重组。重组后，中国水产（集团）总公司更名为中国农业发展集团有限公司，中国牧工商（集团）总公司成为其全资子公司。

截至2025年6月30日止，本公司股本为人民币1,021,148,260.00元，均为无限售条件的流通股。

截至本报告期末，中国农业发展集团有限公司通过其子公司中国牧工商集团有限公司持有本公司49.37%的国有法人股，为本公司最终控制方。

本公司经营范围：主要涵盖畜牧产业链供应链上游关键环节的兽用生物制品、兽药、饲料及饲料添加剂、原料贸易等核心业务。

许可项目：饲料生产；饲料添加剂生产；兽药生产；兽药经营；卫生用品和一次性使用医疗用品生产；消毒剂生产（不含危险化学品）。（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）一般项目：粮食收购；鲜肉批发；鲜肉零售；食用农产品批发；食用农产品零售；饲料原料销售；畜牧渔业饲料销售；饲料添加剂销售；机械设备销售；畜牧机械销售；生物饲料研发；非居住房地产租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；进出口代理；宠物食品及用品批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）、（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

本公司法定代表人：吴冬苟。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

适用 不适用

本公司的经营周期为12个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项应收款项金额超过300万(含300万)的应收款项认定为重要应收款项。
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	公司将单项应收款项金额超过300万(含300万)的应收款项认定为重要应收款项。
重要的预付款项	公司将单项预付款项金额超过300万(含300万)的预付款项认定为重要预付款项
重要的在建工程项目本期变动情况	公司将本期变动金额超过300万(含300万)的在建工程认定为重要的在建工程
账龄超过一年的重要应付账款	公司将单项应付账款金额超过300万(含300万)的应付账款认定为重要应付账款

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本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；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 控制的判断

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其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - a. 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - b. 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - c. 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - d. 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - e. 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体

满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司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；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵消。

12、 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——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，按照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	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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资——账龄组合	账龄	本公司应收款项融资为有双重持有目的的应收银行承兑汇票。由于承兑银行均为信用等级较高的银行，本公司将全部应收款项融资作为一个组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17、 合同资产**适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19、 长期股权投资**适用 不适用**1.共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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,认定为共同控制。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,认定为重大影响。

2.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属

于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	4%	3.2%
机器设备	年限平均法	5-12	4%	8%-19.2%
运输设备	年限平均法	10	4%	9.6%
办公设备	年限平均法	5-10	4%	9.6%-19.2%

22、 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1.无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
专利权	合同有约定使用年限的按合同约定年限， 无约定的按 10 年	直线法
非专利技术		直线法
软件		直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)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；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，能证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司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

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1)公司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；(2)公司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

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

32、 股份支付

√适用 □不适用

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司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；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(1) 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

③在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

④本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(2) 本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

④本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

本公司向境内客户销售商品，并负责运输。本公司将产品运送至客户且客户已接受该产品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。该运输活动不构成单项履约义务，而是本公司为履行合同发生的必要活动，相关成本应当作为合同履约成本。本公司境外销售在 FCA 交货方式下，将货物交给客户指定的承运人并办理货物出口清关手续、取得承运人出具的运输单据时商品控制权转移，本公司确认收入；在 FOB 和 CIF 交货方式下，在装运港当货物越过船舷时即商品控制权转移，本公司确认收入；在 DAP 交货方式下，在办理货物出口清关手续且货物运抵合同约定地点交付给客户时商品控制权转移，本公司确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

36、 政府补助

适用 不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。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。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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，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。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1)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；(2)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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 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较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

租赁期开始后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	0%、3%（征收率）、5%（征收率）、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
控股子公司中普生物制药有限公司	15
控股子公司山东胜利生物工程有限公司	15

全资子公司内蒙古中牧生物药业有限公司	15
控股子公司湖北中牧安达药业有限公司	15
全资子公司中牧南京动物药业有限公司	15
控股子公司成都中牧生物药业有限公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

2、 税收优惠

适用 不适用

2023年11月本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准，被认定为高新技术企业（认证编号GR202311003312），有效期三年，本期企业所得税税率为15%；

2023年11月中普生物制药有限公司经云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局联合批准，被认定为高新技术企业（认证编号GR202353000029），有效期三年，本期企业所得税税率为15%；

2023年11月山东胜利生物工程有限公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合批准，被认定为高新技术企业（认证编号GR202337001128），有效期三年，本期企业所得税税率为15%；

2022年12月内蒙古中牧生物药业有限公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合批准，被认定为高新技术企业（认证编号GR202215000451），有效期三年，本期企业所得税税率为15%；

2022年10月湖北中牧安达药业有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合批准，被认定为高新技术企业（认证编号GR202242000118），有效期三年，本期企业所得税税率为15%；

2023年11月中牧南京动物药业有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准，被认定为高新技术企业（认证编号GR202332007486），有效期三年，本期企业所得税税率为15%；

2024年12月6日成都中牧生物药业有限公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合批准，被认定为高新技术企业（认证编号GR202451004729），有效期三年，本期企业所得税税率为15%。

3、 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	828,154.34	19,124.91
银行存款	886,642,116.68	990,126,381.63
其他货币资金	8,142,823.86	101,345,561.57
存放财务公司存款		
合计	895,613,094.88	1,091,491,068.11
其中：存放在境外的款项总额		

2、 交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	152,272,464.64	164,616,954.11
商业承兑票据		2,820,000.00
合计	152,272,464.64	167,436,954.11

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		46,716,263.60
商业承兑票据		
合计		46,716,263.60

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	152,272,464.64				152,272,464.64	167,436,954.11				167,436,954.11
其中：										
银行承兑票据	152,272,464.64	100.00			152,272,464.64	164,616,954.11	98.32			164,616,954.11
商业承兑票据						2,820,000.00	1.68			2,820,000.00
合计	152,272,464.64	/		/	152,272,464.64	167,436,954.11	/		/	167,436,954.11

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,420,352,214.07	1,026,927,669.19
其中：1年以内分项	1,420,352,214.07	1,026,927,669.19
1至2年	63,609,328.94	60,704,163.44
2至3年	24,080,540.96	12,441,617.86
3至4年	5,652,994.14	4,089,749.61
4至5年	3,334,464.43	13,916,041.02
5年以上	53,282,847.31	41,063,211.12
合计	1,570,312,389.85	1,159,142,452.24

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	13,404,389.89	0.85	13,404,389.89	100.00	0.00	13,424,389.89	1.16	13,424,389.89	100.00	0.00
其中：										
单项计提	13,404,389.89	0.85	13,404,389.89	100.00	0.00	13,424,389.89	1.16	13,424,389.89	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,556,907,999.96	99.15	51,648,855.97	3.32	1,505,259,143.99	1,145,718,062.35	98.84	48,899,044.68	4.27	1,096,819,017.67
其中：										
账龄基础信用风险组合	1,556,907,999.96	99.15	51,648,855.97	3.32	1,505,259,143.99	1,145,718,062.35	98.84	48,899,044.68	4.27	1,096,819,017.67
合计	1,570,312,389.85	/	65,053,245.86	/	1,505,259,143.99	1,159,142,452.24	/	62,323,434.57	/	1,096,819,017.67

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黑龙江冬雪生物科技有限公司	8,492,692.44	8,492,692.44	100.00	企业经营不善无力偿还
湖南金海鸿饲料科技有限公司	346,269.00	346,269.00	100.00	有争议，难收回
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	104,052.23	104,052.23	100.00	有争议，难收回
河南省淇县永达食业有限公司	240,227.00	240,227.00	100.00	有争议，难收回
生物制品销售形成多家小额逾期贷款	932,975.50	932,975.50	100.00	有争议，难收回
动物营养贸易形成多家小额逾期贷款	3,198,200.12	3,198,200.12	100.00	有争议，难收回
化药销售形成多家小额逾期贷款	51,033.00	51,033.00	100.00	有争议，难收回
商丘市坤达牧业	25,398.60	25,398.60	100.00	有争议，难收回
河南宏天牧业有限公司	13,542.00	13,542.00	100.00	有争议，难收回
合计	13,404,389.89	13,404,389.89	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄基础信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,420,277,444.07	3,664,537.11	0.26
1年以内小计	1,420,277,444.07	3,664,537.11	0.26
1至2年	63,615,199.44	2,577,009.85	4.05
2至3年	23,776,050.02	1,856,148.17	7.81
3至4年	5,647,694.62	1,405,366.70	24.88
4至5年	3,343,363.79	1,897,546.12	56.76
5年以上	40,248,248.02	40,248,248.02	100.00
合计	1,556,907,999.96	51,648,855.97	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	13,424,389.89		20,000.00			13,404,389.89
组合计提	48,899,044.68	3,045,583.22	241,827.37	53,944.56		51,648,855.97
合计	62,323,434.57	3,045,583.22	261,827.37	53,944.56		65,053,245.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	53,944.56

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	550,301,582.12		550,301,582.12	35.04	1,981,085.70
第二名	103,193,855.60		103,193,855.60	6.57	371,497.88
第三名	56,793,181.39		56,793,181.39	3.62	204,455.45
第四名	24,403,832.16		24,403,832.16	1.55	87,853.80
第五名	20,985,408.24		20,985,408.24	1.34	75,547.47
合计	755,677,859.51		755,677,859.51	48.12	2,720,440.29

其他说明：

□适用 √不适用

6. 合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,811,797.39	88,132,919.96
合计	33,811,797.39	88,132,919.96

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	46,835,175.62	
合计	46,835,175.62	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	146,238,319.04	100.00	57,084,242.96	98.93
1至2年			612,502.90	1.06
2至3年				
3年以上			4,570.00	0.01
合计	146,238,319.04	100.00	57,701,315.86	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	32,919,532.10	22.51
第二名	28,412,745.28	19.43
第三名	18,447,292.17	12.61
第四名	17,061,246.91	11.67
第五名	8,612,986.70	5.89
合计	105,453,803.16	72.11

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,122,285.63	30,641,850.90
合计	44,122,285.63	30,641,850.90

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	37,831,246.54	24,398,235.41
1年以内	37,831,246.54	24,398,235.41
1至2年	1,843,537.34	2,452,406.13
2至3年	1,665,138.33	1,632,714.86
3至4年	2,907,005.86	2,730,515.14
4至5年	2,046,256.10	1,938,293.83
5年以上	11,199,945.37	10,860,529.44
合计	57,493,129.54	44,012,694.81

(1). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	19,891,609.40	13,850,080.48
备用金	9,485,415.83	1,769,989.32
应收代垫款项	7,040,374.19	5,356,050.22
押金	1,402,584.60	146,340.00
与外部单位往来款	13,420,542.54	10,501,354.44
其他	6,252,602.98	12,388,880.35
合计	57,493,129.54	44,012,694.81

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	329,597.23	2,180,717.24	10,860,529.44	13,370,843.91
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-229.39	229.39		
--转入第三阶段		-457,964.30	457,964.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	329,367.84	1,722,982.33	11,318,493.74	13,370,843.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,411,413.02					4,411,413.02
按组合计提坏账准备	8,959,430.89					8,959,430.89
合计	13,370,843.91					13,370,843.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	5,628,025.58	9.79	保证金	1年以内	
第二名	4,356,647.99	7.58	往来款项	5年以上	4,348,077.49
第三名	1,490,223.07	2.59	项目保证金	5年以上	1,490,223.07
第四名	1,267,804.60	2.21	往来款项	5年以上	1,267,804.60
第五名	990,997.60	1.72	保证金	1年以内	
合计	13,733,698.84	23.89	/	/	7,106,105.16

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	318,934,900.66	6,510,310.71	312,424,589.95	341,205,792.92	4,196,091.38	337,009,701.54
在产品	172,656,978.69	37,847.83	172,619,130.86	195,022,728.04	37,847.83	194,984,880.21
库存商品	361,671,388.98	15,470,203.82	346,201,185.16	389,306,606.93	13,517,422.65	375,789,184.28
发出商品	5,882,338.79		5,882,338.79	22,759,324.11		22,759,324.11
周转材料	3,929,358.35	139,237.50	3,790,120.85	4,439,299.04	139,237.50	4,300,061.54
合计	863,074,965.47	22,157,599.86	840,917,365.61	952,733,751.04	17,890,599.36	934,843,151.68

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,196,091.38	2,780,042.51		465,823.18		6,510,310.71
在产品	37,847.83					37,847.83

库存商品	13,517,422.65	3,039,827.91		1,087,046.74		15,470,203.82
周转材料	139,237.50					139,237.50
合计	17,890,599.36	5,819,870.42		1,552,869.92		22,157,599.86

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
税费重分类	49,754,027.21	53,256,327.41
合计	49,754,027.21	53,256,327.41

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	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												
小计												
二、联营企业												
厦门金	846,906,360.98				46,198,144.91	8,012,838.74			45,571,037.20			855,546,307.43

达威集团股份有限公司											
南通华牧饲料科技有限公司	3,783,191.72				-1,606.81			204,000.00			3,577,584.91
小计	850,689,552.70				46,196,538.10	8,012,838.74		45,775,037.20			859,123,892.34
合计	850,689,552.70				46,196,538.10	8,012,838.74		45,775,037.20			859,123,892.34

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
华农财产保险股份有限公司	40,703,287.55			814,113.76			41,517,401.31			482,598.69	
广西华桂源种禽有限公司	3,725,663.89				168,979.75		3,556,684.14		2,911,684.14		
江苏哈工智能机器人股份有限公司	328,581.92				306,407.68		22,174.24			38,166.76	
江西正邦养殖有限公司	6,190.40				402.80		5,787.60		63.60		
合计	44,763,723.76			814,113.76	475,790.23		45,102,047.29		2,911,747.74	520,765.45	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	29,938,144.87			29,938,144.87

2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	29,938,144.87		29,938,144.87
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	5,712,295.71		5,712,295.71
2.本期增加金额	474,590.40		474,590.40
(1) 计提或摊销	474,590.40		474,590.40
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	6,186,886.11		6,186,886.11
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) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	23,751,258.76		23,751,258.76
2.期初账面价值	24,225,849.16		24,225,849.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,193,366,000.02	3,294,474,582.30
固定资产清理	9,871.60	
合计	3,193,375,871.62	3,294,474,582.30

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,486,471,412.45	2,836,988,650.24	29,752,252.88	64,752,088.70	5,417,964,404.27
2.本期增加金额	22,242,511.32	10,538,528.93	85,611.26	1,315,553.22	34,182,204.73
(1) 购置	1,876,458.71	5,608,009.63	81,867.26	408,112.68	7,974,448.28
(2) 在建工程转入	20,366,052.61	4,930,519.30	3,744.00	907,440.54	26,207,756.45
(3) 投资性房地产转入					
(4) 企业合并增加					
3.本期减少金额	784,935.70	2,666,528.15	815,193.32	533,999.21	4,800,656.38
(1) 处置或报废	784,935.70	2,327,637.15	815,193.32	533,999.21	4,461,765.38
(2) 转入在建工程		338,891.00			338,891.00
(3) 转入投资性房地产					
4.期末余额	2,507,928,988.07	2,844,860,651.02	29,022,670.82	65,533,642.71	5,447,345,952.62
二、累计折旧					
1.期初余额	684,727,466.95	1,344,719,357.36	22,990,506.86	48,601,281.16	2,101,038,612.33
2.本期增加金额	37,889,930.23	95,539,425.15	583,993.36	730,951.80	134,744,300.54
(1) 计提	37,889,930.23	95,539,425.15	583,993.36	730,951.80	134,744,300.54
(2) 新增					
(3) 投资性房地产转入					
3.本期减少金额	619,221.05	2,466,383.67	741,125.40	436,773.90	4,263,504.02
(1) 处置或报废	619,221.05	2,466,383.67	741,125.40	436,773.90	4,263,504.02
(2) 转入在建工程					
(3) 转入投资性房地产					
4.期末余额	721,998,176.13	1,437,792,398.84	22,833,374.82	48,895,459.06	2,231,519,408.85
三、减值准备					
1.期初余额	8,956,406.33	13,445,047.82	8,184.94	41,570.55	22,451,209.64
2.本期增加金额		793.02		11,541.09	12,334.11
(1) 计提		793.02		11,541.09	12,334.11
(2) 在建工程转入					

(3) 投资性房地产转入					
3.本期减少金额		3,000.00			3,000.00
(1) 处置或报废		3,000.00			3,000.00
(2) 转入在建工程					
(3) 转入投资性房地产					
4.期末余额	8,956,406.33	13,442,840.84	8,184.94	53,111.64	22,460,543.75
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,776,974,405.61	1,393,625,411.34	6,181,111.06	16,585,072.01	3,193,366,000.02
2.期初账面价值	1,792,787,539.17	1,478,824,245.06	6,753,561.08	16,109,236.99	3,294,474,582.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	238,307,318.54	140,617,085.38	2,691,685.97	94,998,547.19	
机器设备	272,395,167.34	228,060,945.38	2,578,903.25	41,755,318.71	
其他设备	1,665,082.36	1,595,772.73		69,309.63	
合计	512,367,568.24	370,273,803.49	5,270,589.22	136,823,175.53	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京乾元浩生物科技有限公司	181,496,423.44	正在办理中
中牧股份兰州生物药厂	484,685,403.70	新建项目尚未办理产权

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已报废待处置	9,871.60	

合计	9,871.60
----	----------

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	247,396,721.97	225,844,249.28
工程物资		
合计	247,396,721.97	225,844,249.28

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
兰州厂生产区整体搬迁项目	10,037,818.56		10,037,818.56	9,993,998.00		9,993,998.00
中牧牧原生物药业生产项目	215,550,994.47		215,550,994.47	206,469,587.53		206,469,587.53
郑州中牧生物疫苗产业基地项目	1,034,255.09		1,034,255.09	983,783.06		983,783.06
南京乾元浩生物科技有限公司新厂建造	10,676,476.31		10,676,476.31	1,151,357.90		1,151,357.90
悬浮生产线升级改造项目	1,894,463.43		1,894,463.43			
其他在建工程项目	8,202,714.11		8,202,714.11	7,245,522.79		7,245,522.79
合计	247,396,721.97		247,396,721.97	225,844,249.28		225,844,249.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
兰州厂生产区整体搬迁项目	1,171,080,000.00	9,993,998.00	7,951,618.53	7,907,797.97		10,037,818.56	81.39	81.39				自有资金
中牧牧原生物药业生产项目	471,320,000.00	206,469,587.53	21,790,100.84	12,708,693.90		215,550,994.47	98.36	98.36				自筹资金
南京乾元浩生物科技有限公司新厂建造	333,980,000.00	1,151,357.90	9,525,118.41			10,676,476.31	91.52	91.52				自有资金

合计	1,976,380,000.00	217,614,943.43	39,266,837.78	20,616,491.87		236,265,289.34	/	/			/	/
----	------------------	----------------	---------------	---------------	--	----------------	---	---	--	--	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、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

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	11,849,263.58	2,711,267.38	14,560,530.96
2.本期增加金额	400,523.74	659,729.38	1,060,253.12
(1) 租赁	400,523.74	659,729.38	1,060,253.12
3.本期减少金额			
(1) 租赁到期			
4.期末余额	12,249,787.32	3,370,996.76	15,620,784.08
二、累计折旧			

1.期初余额	4,067,710.61	1,685,498.38	5,753,208.99
2.本期增加金额	1,907,823.54	872,049.56	2,779,873.10
(1)计提	1,907,823.54	872,049.56	2,779,873.10
3.本期减少金额			
(1) 租赁到期			
4.期末余额	5,975,534.15	2,557,547.94	8,533,082.09
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) 租赁到期			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,274,253.17	813,448.82	7,087,701.99
2.期初账面价值	7,781,552.97	1,025,769.00	8,807,321.97

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	483,371,688.54	77,611,631.97	766,195,325.47	11,972,569.00	1,339,151,214.98
2.本期增加金额			4,444,824.99	22,557.67	4,467,382.66
(1)购置				22,557.67	22,557.67
(2)内部研发			4,444,824.99		4,444,824.99
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	483,371,688.54	77,611,631.97	770,640,150.46	11,995,126.67	1,343,618,597.64
二、累计摊销					
1.期初余额	116,838,674.71	76,125,253.59	458,749,640.10	8,912,595.47	660,626,163.87
2.本期增加金额	5,073,513.25	448,305.96	29,373,799.40	216,955.56	35,112,574.17
(1) 计提	5,073,513.25	448,305.96	29,373,799.40	216,955.56	35,112,574.17
(2) 新增					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	121,912,187.96	76,573,559.55	488,123,439.50	9,129,551.03	695,738,738.04
三、减值准备					
1.期初余额			32,013,333.60	52,086.36	32,065,419.96
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			32,013,333.60	52,086.36	32,065,419.96
四、账面价值					
1.期末账面价值	361,459,500.58	1,038,072.42	250,503,377.36	2,813,489.28	615,814,439.64
2.期初账面价值	366,533,013.83	1,486,378.38	275,432,351.77	3,007,887.17	646,459,631.15

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
豪威生物科技有限公司	7,990,712.94					7,990,712.94
成都中牧生物药业有限公司	42,303,929.06					42,303,929.06
合计	50,294,642.00					50,294,642.00

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
豪威生物科技有限公司	7,990,712.94					7,990,712.94
合计	7,990,712.94					7,990,712.94

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
办公区及车间装修等	17,832,055.15	11,666.67	2,720,609.84		15,123,111.98
合计	17,832,055.15	11,666.67	2,720,609.84		15,123,111.98

29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	123,787,975.52	20,105,925.79	118,748,005.48	19,311,034.67
预提费用	24,705,693.88	4,426,331.96	27,494,095.91	4,844,592.26
其他	35,218,810.07	5,376,717.73	73,935,766.17	9,265,821.15
合计	183,712,479.47	29,908,975.48	220,177,867.56	33,421,448.08

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	51,809,594.33	7,771,439.15	54,664,740.00	8,199,711.00
合并成本小于取得可辨认净资产公允价值份额的金额确认的递延所得税负债	6,175,101.14	926,265.17	6,175,101.14	926,265.17
其他	47,864,055.01	9,501,079.50	48,581,371.01	9,608,676.90
合计	105,848,750.48	18,198,783.82	109,421,212.15	18,734,653.07

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	385,013,580.51	337,324,993.52
合计	385,013,580.51	337,324,993.52

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024		44,255,915.30	
2025	12,873,379.48	12,873,379.48	
2026	33,071,708.32	33,071,708.32	
2027	40,416,874.58	40,416,874.58	
2028	165,057,317.28	165,057,317.28	
2029	133,594,300.85		
合计	385,013,580.51	295,675,194.96	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
定期存款	1,355,220.91		1,355,220.91	4,778,139.00		4,778,139.00
预付购置固定资产及无形资产款	14,956,645.09		14,956,645.09	15,848,997.11		15,848,997.11

项等						
合计	16,311,866.00		16,311,866.00	20,627,136.11		20,627,136.11

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	97,784,037.21	97,784,037.21	其他	承兑票据保证金	101,268,828.55	101,268,828.55	其他	承兑票据保证金
固定资产	100,971,173.91	78,092,766.85	抵押	借款抵押	158,032,551.08	125,762,614.32	抵押	借款抵押
其他非流动资产	1,355,220.91	1,355,220.91	冻结	银行冻结	4,778,139.00	4,778,139.00	冻结	银行冻结
合计	200,110,432.03	177,232,024.97	/	/	264,079,518.63	231,809,581.87	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据贴现		2,178,200.00
抵押借款	4,000,000.00	37,409,500.00
保证借款		
信用借款	453,020,865.15	302,474,238.75
合计	457,020,865.15	342,061,938.75

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	131,604,994.00	255,443,942.00
合计	131,604,994.00	255,443,942.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	395,531,907.27	381,840,992.07
1年至2年（含2年）	2,649,864.38	24,314,387.25
2年至3年（含3年）	554,156.94	5,258,916.47
3年以上	1,382,015.30	3,765,101.79
合计	400,117,943.89	415,179,397.58

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	182,673,972.03	168,658,069.93
预收研发合同款	6,400,000.00	6,400,000.00
合计	189,073,972.03	175,058,069.93

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,286,751.93	242,186,078.16	239,092,066.41	70,380,763.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,769,872.10	36,861,682.53	36,510,956.62	4,120,598.01
三、辞退福利	13,548.00	386,204.05	399,752.05	
四、一年内到期的其他福利				
合计	71,070,172.03	279,433,964.74	276,002,775.08	74,501,361.69

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,265,105.68	170,831,944.94	169,309,338.60	32,787,712.02
二、职工福利费		10,944,160.65	10,944,160.65	
三、社会保险费	443,402.29	19,586,215.69	19,551,770.45	477,847.53
其中：医疗保险费	416,601.06	18,312,510.22	18,275,459.82	453,651.46
工伤保险费	5,465.46	1,038,975.71	1,044,441.17	
生育保险费	21,335.77	234,729.76	231,869.46	24,196.07
四、住房公积金	159,693.58	22,621,354.07	22,669,093.62	111,954.03
五、工会经费和职工教育经费	35,183,502.87	5,987,522.54	5,807,343.54	35,363,681.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		160,508.44	160,508.44	
九、其他	235,047.51	12,054,371.83	10,649,851.11	1,639,568.23
合计	67,286,751.93	242,186,078.16	239,092,066.41	70,380,763.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,510,333.68	32,571,787.84	32,713,787.33	1,368,334.19
2、失业保险费	186,152.49	1,198,294.43	1,204,523.08	179,923.84
3、企业年金缴费	2,073,385.93	3,091,600.26	2,592,646.21	2,572,339.98
合计	3,769,872.10	36,861,682.53	36,510,956.62	4,120,598.01

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,120,116.54	2,957,213.70
企业所得税	12,573,553.23	12,562,427.19
个人所得税	541,563.33	451,480.62
城市维护建设税	422,321.64	329,412.31
教育费附加	266,323.96	211,218.99
地方教育费附加	141,554.54	104,817.82
房产税	1,256,573.43	1,552,540.71
土地使用税	800,669.62	919,659.71
其他	1,154,390.91	1,565,778.44
合计	21,277,067.20	20,654,549.49

41、其他应付款**(1). 项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	250,479,298.35	292,626,936.75
合计	250,479,298.35	292,626,936.75

(2). 应付利息适用 不适用**(3). 应付股利**适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货运保证金	4,233,595.73	3,871,966.04
项目质保金	32,651,629.29	35,374,670.68
借入款项	27,000,000.00	27,000,000.00
预提费用	35,215,869.93	38,492,247.75
与外部单位往来款	148,886,251.30	143,443,248.21
其他	2,491,952.10	44,444,804.07
合计	250,479,298.35	292,626,936.75

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,400,000.00	4,800,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	587,325.68	4,508,822.76
1年内到期的工程款	1,407,400.00	1,531,900.00
合计	4,394,725.68	10,840,722.76

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,047,637.37	6,292,843.73
已背书未终止确认的应收票据	52,638,125.65	41,229,458.72
合计	55,685,763.02	47,522,302.45

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	24,620,000.00	24,620,000.00
保证借款	310,916,595.32	313,386,513.57
信用借款	314,000,000.00	323,036,284.93
合计	649,536,595.32	661,042,798.50

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,508,645.89	9,476,722.40
未确认的融资费用	-214,617.15	-483,668.38
重分类至一年内到期的非流动负债	-587,325.68	-4,508,822.76
合计	5,706,703.06	4,484,231.26

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,860,820.18	5,815,188.34	
合计	2,860,820.18	5,815,188.34	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债形成原因系：中国农业科学院兰州兽医研究所发生布鲁氏菌抗体阳性事件后，公司就该事件进展情况持续进行了披露。相关公告详见2019年12月27日、2020年1月15日、2020年1月16日、2020年9月16日、2020年10月9日、2020年11月6日、2020年12月4日、2020年12月22日、2021年1月13日刊载于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《中牧股份关于甘肃省卫生健康委员会网站通报事项的说明公告》（公告编号：临2019-060）、《中牧股份关于兰州生物药厂兽用布鲁氏菌疫苗车间整改进展情况的公告》（公告编号：临2020-001）、《中牧股份关于部分兽用疫苗产品批准文号被注销及撤销情况的公告》（公告编号：临2020-002）、《中牧股份关于兰州市卫生健康委员会网站通报事项的说明公告》（公告编号：临2020-040）、《中牧股份关于兰州布鲁氏菌抗体阳性事件补偿赔偿工作进展情况的公告》（公告编号：临2020-042）、《中牧股份关于兰州布鲁氏菌抗体阳性事件补偿赔偿工作进展情况的公告》（公告编号：临2020-050）、《中牧股份关于兰州布鲁氏菌抗体阳性事件补偿赔偿工作进展情况的公告》（公告编号：临2020-063）、《中牧股份关于兰州布鲁氏菌抗体阳性事件补偿赔偿工作进展情况的公告》（公告编号：临2020-070）、《中牧股份关于兰州布鲁氏菌抗体阳性事件补偿赔偿工作进展情况的公告》（公告编号：临2021-001）。期末余额为本年实际支付赔偿及检测费后剩余款项。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	20,625,898.27	137,934.08	734,167.92	20,029,664.43	政府拨付的专项资金及研发补助等
合计	20,625,898.27	137,934.08	734,167.92	20,029,664.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程进度款	1,713,481.97	3,390,694.38
合计	1,713,481.97	3,390,694.38

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,021,148,260.00						1,021,148,260.00

54、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**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	245,998,939.24			245,998,939.24
其他资本公积	308,579,849.28			308,579,849.28
合计	554,578,788.52			554,578,788.52

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	16,826,452.71	11,537,843.99				11,537,843.99	28,364,296.70
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,223,793.95	11,199,520.46				11,199,520.46	12,423,314.41
其他权益工具投资公允价值变动	15,602,658.76	338,323.53				338,323.53	15,940,982.29
企业自身信用风险公允价							

值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	37,616,271.92	-3,186,681.72				-3,186,681.72		34,429,590.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	37,616,271.92	-3,186,681.72				-3,186,681.72		34,429,590.20
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	54,442,724.63	8,351,162.27				8,351,162.27		62,793,886.90

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,603,865.60	4,544,815.38	2,208,189.87	7,940,491.11
合计	5,603,865.60	4,544,815.38	2,208,189.87	7,940,491.11

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	438,299,757.10			438,299,757.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	438,299,757.10			438,299,757.10

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,430,969,143.67	3,486,684,924.37
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,430,969,143.67	3,486,684,924.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,762,015.40	70,884,445.64
减：提取法定盈余公积		5,083,583.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		121,516,642.94
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	3,512,731,159.07	3,430,969,143.67
---------	------------------	------------------

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,763,687,994.43	2,285,139,676.33	2,468,877,835.37	2,033,971,750.96
其他业务	28,923,458.30	27,037,420.15	10,520,015.85	3,064,538.07
合计	2,792,611,452.73	2,312,177,096.48	2,479,397,851.22	2,037,036,289.03

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	产品销售		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
生物制品	449,638,342.15	290,476,941.12	449,638,342.15	290,476,941.12
化药	999,326,672.56	809,998,234.88	999,326,672.56	809,998,234.88
饲料	536,428,342.77	441,974,107.62	536,428,342.77	441,974,107.62
贸易	778,294,636.95	742,690,392.71	778,294,636.95	742,690,392.71
其他	28,923,458.30	27,037,420.15	28,923,458.30	27,037,420.15
按经营地区分类				
国内	2,597,756,712.30	2,195,189,018.52	2,597,756,712.30	2,195,189,018.52
国外	194,854,740.43	116,988,077.96	194,854,740.43	116,988,077.96
按商品转让的时间分类				
在某一时点	2,792,611,452.73	2,312,177,096.48	2,792,611,452.73	2,312,177,096.48
在某一时间段				
合计	2,792,611,452.73	2,312,177,096.48	2,792,611,452.73	2,312,177,096.48

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,632,268.22	2,995,615.46
教育费附加	1,196,028.23	1,330,133.39
地方教育费附加	740,842.97	833,037.48
房产税	9,973,350.33	8,872,845.39
土地使用税	3,704,062.60	3,643,921.25
车船使用税	17,045.84	14,015.84
环境保护税	8,361.71	14,338.31
印花税	1,161,114.18	1,579,911.36
资源税	78,142.63	229,597.20
其他	31,160.61	24,967.82
合计	19,542,377.32	19,538,383.50

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售薪酬及费用	111,082,826.65	106,499,258.97
销售服务费	58,505,631.82	50,283,961.12
仓储保管费	7,975,610.90	5,191,036.59
宣传费	2,147,209.17	2,177,585.23
保险费	2,021,198.18	2,386,054.14
招标费	579,406.63	1,753,493.58
其他	3,776,849.67	3,881,605.91
合计	186,088,733.02	172,172,995.54

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,408,290.13	61,803,390.31
折旧及摊销费	53,655,394.83	56,405,524.21
租赁费	2,017,071.22	1,302,843.95
业务招待费	1,605,417.94	2,558,082.46
修理费	1,036,370.71	1,784,619.05
交通费	2,578,968.26	2,982,996.80
差旅费	873,016.10	1,104,725.86
物业费	8,394,145.42	8,555,495.73
咨询服务费	4,740,966.97	3,332,675.00
办公通讯费	1,326,244.58	1,969,206.94
其他	5,143,782.74	6,437,215.68
合计	141,779,668.90	148,236,775.99

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人工成本	26,545,632.68	27,704,553.84

研发管理费用	12,773,971.75	11,140,439.89
研发直接费用	20,475,920.21	18,173,474.53
其他费用化支出	62,083.95	133,684.64
合计	59,857,608.59	57,152,152.90

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,020,573.12	14,338,069.87
利息收入	-2,519,171.16	-7,220,487.30
汇兑损益	-952,532.62	-2,587,666.58
金融机构手续费	678,948.03	514,225.74
其他	175,343.02	125,497.65
合计	8,403,160.39	5,169,639.38

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,268,248.24	2,839,222.25
递延收益摊销确认	734,167.92	734,167.92
代扣代缴个人所得税手续费返还	184,502.04	681,995.92
税费减免及返还	6,852,859.58	3,884,861.01
稳岗、扩岗及见习补贴	14,323.57	534,326.67
其他	57,000.00	341,400.00
合计	9,111,101.35	9,015,973.77

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	46,196,538.10	23,911,025.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	46,196,538.10	23,911,025.71

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		1,342,202.31
应收账款坏账损失	-2,783,755.86	-1,109,906.31
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-2,783,755.86	232,296.00

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,547,361.98	887,820.84
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-12,334.11	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,559,696.09	887,820.84

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	78,048.89	-702.36
合计	78,048.89	-702.36

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	54,521.08	2,668.91	54,521.08
其中：固定资产处置利得	54,521.08	2,668.91	54,521.08
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		204,296.71	
盘盈利得	277.63	853,883.32	277.63
其他	1,099,203.52	5,212,880.76	1,099,203.52
合计	1,154,002.23	6,273,729.70	1,154,002.23

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	173,146.38	171,621.16	173,146.38
其中：固定资产处置损失	173,146.38	171,621.16	173,146.38
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,061,138.36	5,000.00	1,061,138.36
盘亏损失		533,513.01	
其他	649,076.24	326,359.09	649,076.24
合计	1,883,360.98	1,036,493.26	1,883,360.98

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	18,964,317.88	21,564,185.86
递延所得税费用	2,976,603.35	-429,593.32
合计	21,940,921.23	21,134,592.54

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	2,519,171.16	7,220,487.30
收到各种政府补助	1,467,756.20	8,934,502.56
收到保险赔付款	1,088,342.76	2,645,161.91
收到处理废旧物资款	297,666.30	237,873.77
收到退还投标保证金	7,405,005.68	10,770,355.19
收到合并范围外单位往来款项	28,710,274.97	14,466,307.73
收到个人备用金还款等其他款项	3,950,846.21	11,661,059.85
合计	45,439,063.28	55,935,748.31

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种付现费用	146,593,423.21	128,790,995.91
支付投标保证金	9,743,132.07	13,690,501.62
支付合并范围外单位往来款项	74,756,361.00	102,420,989.10
支付个人备用金借款等其他款项	36,223,799.12	39,202,014.35
合计	267,316,715.40	284,104,500.98

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款服务费	156,000.00	
合计	156,000.00	

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	342,061,938.75	386,945,714.25	2,178,268.01	271,986,855.86	2,178,200.00	457,020,865.15
长期借款	661,042,798.50	25,568,655.02	2,557,422.34	37,232,280.54		651,936,595.32
合计	1,003,104,737.25	412,514,369.27	4,735,690.35	309,219,136.40	2,178,200.00	1,108,957,460.47

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	89,134,764.44	58,240,672.74
加：资产减值准备	5,559,696.09	-887,820.84
信用减值损失	2,783,755.86	-232,296.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,218,890.94	118,797,366.16
使用权资产摊销	2,779,873.10	2,046,772.76
无形资产摊销	35,112,574.17	36,968,224.64
长期待摊费用摊销	2,720,609.84	1,269,686.62
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）	-78,048.89	702.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	118,625.30	168,952.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填		

列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,020,573.12	14,338,069.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,196,538.10	-23,911,025.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,512,472.60	113,591.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-535,869.25	-94,100.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	89,658,785.57	124,239,221.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-381,819,706.54	-464,254,923.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-180,575,213.95	-36,825,256.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-231,584,755.70	-170,022,162.98
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：		
现金的期末余额	797,829,057.67	1,299,003,883.18
减：现金的期初余额	990,222,239.56	1,486,975,724.40
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	-192,393,181.89	-187,971,841.22

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	797,829,057.67	990,222,239.56
其中：库存现金	828,154.34	19,124.91
可随时用于支付的银行存款	788,858,079.47	990,126,890.79
可随时用于支付的其他货币资金	8,142,823.86	76,223.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	797,829,057.67	990,222,239.56
其中：母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
货币资金	97,784,037.21	承兑票据保证金
合计	97,784,037.21	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**80、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：

 适用 不适用**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**√适用 不适用

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	-	-	102,002,091.35
其中：美元	14,248,888.24	7.1586	102,002,091.35
应收账款	-	-	42,556,220.71
其中：美元	5,944,768.63	7.1586	42,556,220.71
其他应付款	-	-	1,972,404.40
其中：美元	275,529.35	7.1586	1,972,404.40

(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**82、租赁****(1). 作为承租人**√适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 不适用

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费：88,238.10 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额92,650.00(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	642,606.73	
合计	642,606.73	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	26,545,632.68	29,894,571.17
折旧及摊销费	9,138,967.27	7,928,233.73
试验检测费	5,881,210.85	3,974,540.10
材料等直接投入费	13,011,741.19	13,154,805.35
仪器设备	200,592.25	280,009.73
合作经费	5,744,439.36	6,081,047.19
其他	8,889,551.63	3,885,755.93
合计	69,412,135.23	65,198,963.20
其中：费用化研发支出	59,857,608.59	57,152,152.90
资本化研发支出	9,554,526.64	8,046,810.30

其他说明：

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	确认为固定资产	
技术开发	114,226,981.89	9,554,526.64			4,481,871.78		386,432.96	118,913,203.79
合计	114,226,981.89	9,554,526.64			4,481,871.78		386,432.96	118,913,203.79

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、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**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
乾元浩生物股份有限公司	北京	24,842.21	北京	生物制品生产及销售	27.21		设立投资
中普生物制药有限公司	云南	43,272.00	云南	生物制品生产及销售	48.99		设立投资
山东胜利生物工程有 限公司	山东	20,000.00	山东	兽药生产及销售	55		非同一控制下合并取得
中牧南京动物药业有 限公司	江苏	10,000.00	江苏	兽药生产及销售	100		同一控制下合并取得
湖北中牧安达药业有 限公司	湖北	25,568.80	湖北	兽药生产及销售	95.21		设立投资
内蒙古中牧生物药业有 限公司	内蒙古	31,000.00	内蒙古	兽药生产及销售	100		设立投资
中牧全药(南京)动物药 品有限公司	江苏	757.41	江苏	兽药生产及销售	50.5		设立投资
中牧(北京)动物营养科 技有限公司	北京	30,000.00	北京	贸易商品销售	100		同一控制下合并取得
中牧华罗畜牧科技(山 东)有限公司	山东	15,000.00	山东	饲料生产及销售	100		设立投资
中牧牧原(河南)生物药 业有限公司	河南	12,000.00	河南	兽药生产及销售	48.9	3.1	设立投资
中牧智合(北京)生物技	北京	1,000.00	北京	生物技术研	60		同一控制下合

术有限公司				发			并取得
兰州中牧药械科技有限 公司	甘肃	200.00	甘肃	兽药研究开 发	100		同一控制下合 并取得
成都中牧生物药业有限 公司	四川	5,386.00	四川	兽药生产及 销售	65		非同一控制下 合并取得

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：

通过持有的表决权和相关协议赋予本公司能够聘任中普生物董事会多数成员，能够主导中普生物的相关活动，能够控制该公司；本公司持有乾元浩 27.21% 股权，并享有同比例表决权，同时受持有乾元浩 25.44% 股份的第二大股东中国农发集团的表决权委托，共享有 52.65% 表决权，能够控制该公司。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
乾元浩生物股份有限公司	72.79	-250.01		49,506.28
山东胜利生物工程有限公司	45.00	1,614.71		25,290.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
乾元浩生物股份有限公司	30,313.53	80,167.99	110,481.52	28,695.84	13,771.69	42,467.53	26,051.20	81,712.07	107,763.27	26,979.20	12,426.60	39,405.80
山东胜利生物工程有限公司	40,013.63	36,940.33	76,953.96	17,293.73	3,459.12	20,752.85	36,410.28	38,213.33	74,623.61	18,188.61	3,917.79	22,106.40

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
乾元浩生物股份有限公司	17,798.06	-343.48	-343.48	265.92	16,741.00	-2,305.27	-2,305.27	165.30
山东胜利生物工程有限公司	32,083.56	3,588.25	3,588.25	4,745.44	25,018.72	1,010.29	1,010.29	3,977.85

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
厦门金达威集团股份有限公司	福建	福建	饲料添加剂生产销售	18.68		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	金达威	金达威
流动资产	3,063,818,309.16	2,667,192,524.35
非流动资产	3,813,556,897.10	3,724,909,199.54
资产合计	6,877,375,206.26	6,392,101,723.89
流动负债	1,508,160,994.27	1,221,219,735.42
非流动负债	993,720,874.59	852,635,575.24
负债合计	2,501,881,868.86	2,073,855,310.66
少数股东权益	45,532,199.56	37,609,674.60
归属于母公司股东权益	4,329,961,137.84	4,280,636,738.63
按持股比例计算的净资产份额	808,836,740.55	799,622,942.78
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	1,728,484,797.27	1,523,404,893.56
净利润	239,283,736.67	132,003,640.60
终止经营的净利润		
其他综合收益	39,375,282.31	36,570,403.15
综合收益总额	278,659,018.98	168,574,043.75
本年度收到的来自联营企业的股利	45,571,037.20	22,785,518.60

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,577,584.91	3,783,191.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,606.81	-388,604.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,606.81	-388,604.09

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	20,625,898.27	137,934.08		734,167.92		20,029,664.43	与资产或收益相关
合计	20,625,898.27	137,934.08		734,167.92		20,029,664.43	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	636,217.92	636,217.92
与收益相关	1,437,521.81	8,584,052.56
合计	2,073,739.73	9,220,270.48

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,961.84		78,885,882.84	78,913,844.68
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	27,961.84		45,074,085.45	45,102,047.29
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

(六) 应收款项融资			33,811,797.39	33,811,797.39
持续以公允价值计量的资产总额	27,961.84		78,885,882.84	78,913,844.68
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中国牧工商集团有限公司	北京	生产销售	246,205.16	49.37	49.37

本企业最终控制方是中国农业发展集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“附注十：1、在子公司中的权益”

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南通华牧饲料科技有限公司	联营
厦门金达威集团股份有限公司	联营

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华农财产保险股份有限公司	最终控制方的联营企业
广西华桂源种禽有限公司	其他参股企业
北京中水嘉源物业管理有限责任公司	同一最终控制方
中牧南京实业有限公司	同一母公司
东方马都（天津）有限公司	同一母公司
中牧（上海）粮油有限公司	同一母公司
中亚动物保健品有限公司	同一母公司
山丹马场丹马油脂有限责任公司	同一最终控制方
宁夏中牧亿林畜产股份有限公司	同一最终控制方
山东中新食品集团有限公司	同一母公司
中国乡镇企业有限公司	同一最终控制方

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
厦门金达威集团股份有限公司	维生素	12,644,159.29	41,090,000.00	否	1,810,143.80
中国牧工商集团有限公司	乳清粉	937,511.60	11,100,000.00	否	3,563,753.97
华农财产保险股份有限公司	保险费	2,044,557.32			119,321.29
北京中水嘉源物业管理有限责任公司	物业费	175,000.00			175,000.00
中牧南京实业有限公司	电费	82,118.70			132,943.17
东方马都（天津）有限公司	采购员工福利	45,000.00			
宁夏中牧亿林畜产股份有限公司	采购员工福利				126,352.00
山丹马场丹马油脂有限责任公司	采购员工福利	83,160.00			43,672.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通华牧饲料科技有限公司	饲料	12,161,850.34	10,086,030.82
中国牧工商集团有限公司	地美硝唑	4,203.54	
中牧（上海）粮油有限公司	玉米		8,121,999.45
中国牧工商集团有限公司	服务费	20,754.72	38,000.00
山东中新食品集团有限公司	动物药品、疫苗	12,090,542.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

关联方采购：

经公司第八届董事会 2024 年第二十六次临时会议审议通过，公司所属企业向中牧公司采购乳清粉，2025 年度预计发生金额为 1,110 万元；经公司第八届董事会 2024 年第二十六次临时会议审议通过，公司及所属企业根据生产经营需要和市场情况继续向关联方金达威采购生产原料，2025 年度预计发生金额为 4,109 万元。

关联方销售：

经公司第八届董事会 2024 年第二十六次临时会议审议通过，公司及所属企业向中牧公司的控股子公司中新食品及其子公司销售禽用疫苗和兽药产品等，2025 年度预计发生金额为 3,799 万元。

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
中国牧工商集团有限公司	房屋及土地租赁			2,001,842.50	65,647.14				2,001,842.50	154,788.07	1,918,392.43
中牧南京实业有限公司	房屋及土地租赁	92,650.00		1,380,428.92	61,493.62	1,060,253.12	92,650.00		642,126.18	19,349.62	1,060,253.12

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国农业发展集团有限公司	27,000,000.00	2022年3月	2028年3月	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	南通华牧饲料科技有限公司	999,373.46			
其他应收款	广西华桂源种禽有限公司	1,267,804.60		1,267,804.60	
其他应收款	中牧南京实业有限公司			261,947.31	
其他应收款	中亚动物保健品有限公司			204,129.77	
其他应收款	中国牧工商集团有限公司			76,014.15	

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门金达威集团股份有限公司	2,553,400.00	
其他应付款	中国牧工商集团有限公司	2,572,414.56	2,359,014.54
其他应付款	中国乡镇企业有限公司	245,031.97	245,031.97
其他应付款	中亚动物保健品有限公司	2,232,180.15	4,931,780.15

其他应付款	中水集团远洋股份有限公司	5,720.00	5,720.00
其他应付款	中国农业发展集团有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00
其他应付款	北京中水嘉源物业管理有限责任公司	17,435.00	17,435.00
合同负债	南通华牧饲料科技有限公司		162,476.88
租赁负债	中国牧工商集团有限公司	1,869,435.05	2,746,037.92
租赁负债	中牧南京实业有限公司	2,108,546.74	

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为动物疫病防疫类、动物疫病治疗类、动物营养类及其他四个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩，在此基础上本公司确定了四个报告分部，这些报告分部是以本公司生产经营的产品范围为基础确定的。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	动物疫病防疫类	动物疫病治疗类	动物营养类	其他	分部间抵销	合计
营业收入	44,963.83	99,932.67	131,472.30	2,892.35		279,261.15
营业成本	29,047.69	80,999.82	118,466.46	2,703.74		231,217.71
销售费用	8,845.84	3,821.45	5,941.58			18,608.87
资产总额	348,743.71	294,923.31	86,888.93	371,585.10	213,920.90	888,220.15
负债总额	76,645.61	99,946.88	21,091.60	111,532.33	80,996.22	228,220.20

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	338,891,486.43	242,934,194.74
1年以内	338,891,486.43	242,934,194.74
1至2年	25,787,736.85	3,367,685.14
2至3年	2,586,947.39	1,890,320.00
3至4年	1,232,509.40	899,400.00
4至5年	899,400.00	12,596,652.01
5年以上	36,982,147.84	25,043,911.65
合计	406,380,227.91	286,732,163.54

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	450,321.23	0.11	450,321.23	100.00	0.00	450,321.23	0.16	450,321.23	100.00	0.00
其中：										
单项计提	450,321.23	0.11	450,321.23	100.00	0.00	450,321.23	0.16	450,321.23	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	405,929,906.68	99.89	39,629,552.48	9.76	366,300,354.20	286,281,842.31	99.84	36,583,969.26	12.78	249,697,873.05
其中：										
账龄基础信用风险组合	405,929,906.68	99.89	39,629,552.48	9.76	366,300,354.20	286,281,842.31	99.84	36,583,969.26	12.78	249,697,873.05
合计	406,380,227.91	/	40,079,873.71	/	366,300,354.20	286,732,163.54	/	37,034,290.49	/	249,697,873.05

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南金海鸿饲料科技有限公司	346,269.00	346,269.00	100.00	有争议，难收回
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	104,052.23	104,052.23	100.00	有争议，难收回
合计	450,321.23	450,321.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄基础信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	338,891,486.43	800,695.21	0.24
1年以内小计	338,891,486.43	800,695.21	0.24
1至2年	25,787,736.85	834,574.05	3.24
2至3年	2,586,947.39	403,445.37	15.60
3至4年	1,232,509.40	288,585.80	23.41
4至5年	899,400.00	770,425.44	85.66
5年以上	36,531,826.61	36,531,826.61	100.00
合计	405,929,906.68	39,629,552.48	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	450,321.23					450,321.23
组合计提	36,583,969.26	3,045,583.22				39,629,552.48
合计	37,034,290.49	3,045,583.22				40,079,873.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	61,486,261.60		61,486,261.60	15.13	147,567.03
第二名	21,335,270.39		21,335,270.39	5.25	51,204.65
第三名	20,892,869.65		20,892,869.65	5.14	50,142.89
第四名	14,840,125.24		14,840,125.24	3.65	35,616.30
第五名	14,643,483.10		14,643,483.10	3.60	35,144.36
合计	133,198,009.98		133,198,009.98	32.78	319,675.22

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	27,321,530.03	27,321,530.03
其他应收款	269,431,363.26	372,161,784.62
合计	296,752,893.29	399,483,314.65

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中牧南京动物药业有限公司	13,530,000.00	13,530,000.00
内蒙古中牧生物药业有限公司	13,791,530.03	13,791,530.03
合计	27,321,530.03	27,321,530.03

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中牧南京动物药业有限公司	13,530,000.00	2-3年	为全资子公司暂无收回计划	否
内蒙古中牧生物药业有限公司	13,791,530.03	2-3年	为全资子公司暂无收回计划	否
合计	27,321,530.03	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	265,870,852.60	367,943,064.82
1年以内	265,870,852.60	367,943,064.82
1至2年	519,732.34	1,954,561.61
2至3年	1,074,802.13	541,241.66
3至4年	1,820,692.02	1,607,963.03
4至5年	1,833,928.84	1,814,405.67
5年以上	5,855,548.91	5,844,741.41
合计	276,975,556.84	379,705,978.20

(1). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,903,862.34	6,603,103.64
备用金	6,829,303.54	1,282,747.34
应收代垫款项	5,134,345.22	3,511,662.82
押金	1,317,404.60	9,100.00
与外部单位往来款	251,674,291.95	362,813,043.59
其他	2,116,349.19	5,486,320.81
合计	276,975,556.84	379,705,978.20

(2). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	75,396.40	1,624,055.77	5,844,741.41	7,544,193.58
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-7,100.42	7,100.42	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2025年6月30日余额	75,396.40	1,616,955.35	5,851,841.83	7,544,193.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,937,612.73					2,937,612.73
组合计提	4,606,580.85					4,606,580.85
合计	7,544,193.58					7,544,193.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	131,915,977.85	47.63	往来款项	1年以内	
第二名	40,645,184.11	14.67	往来款项	1年以内	
第三名	29,524,723.56	10.66	往来款项	1年以内	
第四名	21,128,544.20	7.63	往来款项	1年以内	
第五名	9,779,610.46	3.53	往来款项	1年以内	
合计	232,994,040.18	84.12	/	/	

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,326,094,113.53		1,326,094,113.53	1,290,444,113.53		1,290,444,113.53
对联营、合营企业投资	859,123,892.34		859,123,892.34	850,689,552.70		850,689,552.70
合计	2,185,218,005.87		2,185,218,005.87	2,141,133,666.23		2,141,133,666.23

对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
兰州中牧药械有限公司	42,300,459.53						42,300,459.53	
中牧（北京）动物营养科技有限公司	256,211,141.02						256,211,141.02	
山东胜利生物工程有限公司	87,323,626.68						87,323,626.68	
成都中牧生物药业有限公司	127,400,000.00						127,400,000.00	
湖北中牧安达药业有限公司	249,000,063.44						249,000,063.44	
乾元浩生物股份有限公司	67,599,700.00						67,599,700.00	
中牧南京动物药业有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
内蒙古中牧生物药业有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
中牧智合（北京）生物技术有限公司	1,773,522.86						1,773,522.86	
中牧全药（南京）动物药品有限公司	3,824,900.00						3,824,900.00	
中普生物制药有限公司	211,980,700.00						211,980,700.00	
中牧华罗畜牧科技（山东）有限公司	64,350,000.00		35,650,000.00				100,000,000.00	
中牧牧原（河南）生物药业有限公司	58,680,000.00						58,680,000.00	
合计	1,290,444,113.53		35,650,000.00				1,326,094,113.53	

(1). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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												
厦门威达集团股份公司	846,906,360.98				46,198,144.91	8,012,838.74			45,571,037.20		855,546,307.43	
南通	3,783,191.72				-1,606.81				204,000.00		3,577,584.91	

华牧饲料科技有限公司											
小计	850,689,552.70			46,196,538.10	8,012,838.74		45,775,037.20			859,123,892.34	
合计	850,689,552.70			46,196,538.10	8,012,838.74		45,775,037.20			859,123,892.34	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	603,637,934.97	424,396,234.29	539,845,982.95	315,306,173.63
其他业务	13,147,195.87	7,825,540.47	9,579,066.85	2,967,986.57
合计	616,785,130.84	432,221,774.76	549,425,049.80	318,274,160.20

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
生物制品	259,437,028.92	151,665,543.26	259,437,028.92	151,665,543.26
化药	139,303,335.99	125,533,088.36	139,303,335.99	125,533,088.36
饲料	199,802,956.59	141,956,382.09	199,802,956.59	141,956,382.09
贸易	5,094,613.47	5,241,220.58	5,094,613.47	5,241,220.58
其他	13,147,195.87	7,825,540.47	13,147,195.87	7,825,540.47
按经营地区分类				
国内	580,405,436.54	412,128,408.58	580,405,436.54	412,128,408.58
国外	36,379,694.30	20,093,366.18	36,379,694.30	20,093,366.18
按商品转让的时间分类				
在某一时点	616,785,130.84	432,221,774.76	616,785,130.84	432,221,774.76
在某一段时间				
合计	616,785,130.84	432,221,774.76	616,785,130.84	432,221,774.76

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	46,196,538.10	23,911,025.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	46,196,538.10	23,911,025.71

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-76,748.12	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,325,248.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-574,561.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	133,985.37	
少数股东权益影响额（税后）	444,907.22	
合计	95,045.79	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.47	0.0801	0.0801
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47	0.0800	0.0800

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：吴冬苟

董事会批准报送日期：2025年8月26日

修订信息

适用 不适用