

公司代码：600359

公司简称：新农开发

# 新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 2025年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人唐建国、主管会计工作负责人汪芳及会计机构负责人(会计主管人员)田惠声明：保证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

经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审计，截至2025年12月31日，公司可供分配利润为负数，根据《公司法》及《公司章程》的规定，董事会拟定2025年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

**截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响**

适用 不适用

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损。公司母公司资产负债表中未分配利润为-899,382,079.50元，不满足《公司章程》规定的利润分配条件，故公司2025年度不派发现金红利，不送红股。

**六、前瞻性陈述的风险声明**

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
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.....	12
第四节	公司治理、环境和社会.....	32
第五节	重要事项.....	45
第六节	股份变动及股东情况.....	58
第七节	债券相关情况.....	63
第八节	财务报告.....	64

## 第一节 释义

### 一、 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		
新农开发、公司、 本公司	指	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
农垦集团	指	新疆塔里木农垦集团有限公司，公司控股股东
国投集团	指	阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司（股权划转前的控股股东）
塔河种业	指	新疆塔里木河种业股份有限公司，公司控股子公司
新农甘草	指	新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司，公司全资子公司
新农发	指	新农发产业投资管理有限公司，公司全资子公司
昆岗生物	指	阿拉尔昆岗生物科技有限责任公司，公司全资子公司
天山雪食品	指	新疆天山雪食品有限责任公司，公司全资子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

## 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	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司
公司的中文简称	新农开发
公司的外文名称	Xinjiang Talimu Agriculture Development Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	XTAD
公司的法定代表人	唐建国

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋才斌	毛海勇
联系地址	新疆阿拉尔市军垦大道领先商业写字楼12层	新疆阿拉尔市军垦大道领先商业写字楼12层
电话	0997-6378568	0997-6378568
传真	0997-6378580	0997-6378580
电子信箱	52548029@qq.com	40945465@qq.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆阿拉尔市四团（永宁镇）光明路335号档案馆二楼
公司注册地址的历史变更情况	2023年2月，公司注册地址由新疆一师阿拉尔市南口镇1号变更为新疆阿拉尔市四团（永宁镇）光明路335号档案馆二楼
公司办公地址	新疆阿拉尔市军垦大道领先商业写字楼12层
公司办公地址的邮政编码	843300
公司网址	不适用
电子信箱	40945465@qq.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新农开发	600359	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
	签字会计师姓名	汤孟强、江正元

## 七、近三年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	2025年	2024年		本期比上年同期增减 (%)	2023年
		调整后	调整前		
营业收入	483,761,825.08	621,990,207.65	571,820,331.65	-22.22	607,266,554.60
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	443,818,145.4	531,675,035.69	556,915,838.89	-16.52	548,470,528.13
利润总额	-8,831,560.14	22,981,748.09	32,391,217.96	-138.43	63,988,185.21
归属于上市公司股东的净利润	-8,132,970.24	22,469,925.40	31,831,526.29	-136.19	63,955,820.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,009,897.13	17,861,411.45	19,335,737.94	-150.44	-27,039,869.21
经营活动产生的现金流量净额	35,381,889.96	95,128,128.75	81,923,104.63	-62.81	-58,356,003.69
	2025年末	2024年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2023年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	652,968,802.41	699,125,511.22	674,453,479.90	-6.60	627,397,645.84
总资产	1,474,347,547.04	1,454,586,888.81	1,292,102,885.10	1.36	1,338,357,616.26

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年		本期比上年同期增减 (%)	2023年
		调整后	调整前		

基本每股收益（元/股）	-0.02	0.06	0.08	-133.33	0.17
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.06	0.08	-133.33	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.02	0.05	0.05	-140.00	-0.07
加权平均净资产收益率（%）	-1.22	3.26	4.83	减少4.48个百分点	10.19
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.35	2.59	2.71	减少3.94个百分点	-4.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

利润总额	主要是本年主要产品销量同比减少，甘草制品单价下降所致
归属于上市公司股东的净利润	主要是本年主要产品销量同比减少，甘草制品单价下降所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	主要是本年主要产品销量同比减少，甘草制品单价下降所致
经营活动产生的现金流量净额	主要是本年产品现销业务同比减少所致
基本每股收益（元/股）	主要是本年利润同比减少所致
稀释每股收益（元/股）	主要是本年利润同比减少所致
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	主要是本年主要产品销量同比减少，产品毛利同比减少所致

2025年4月25日，完成收购天山雪100%股权，成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。根据《企业会计准则第20号——企业合并》《企业会计准则第2号——长期股权投资》《企业会计准则第20号——企业合并》《企业会计准则第33号——合并财务报表》等相关规定，公司按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整相关财务报表数据。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	151,082,492.73	132,847,076.66	54,746,349.64	145,085,906.05

归属于上市公司股东的净利润	30,229,196.49	-11,292,762.55	-8,174,732.73	-18,894,671.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,136,756.26	-7,247,290.85	-9,435,960.39	-22,463,402.15
经营活动产生的现金流量净额	58,093,650.94	17,974,766.20	-6,779,111.64	-33,907,415.54

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2025年金额	附注(如适用)	2024年金额	2023年金额
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	-189,739.81		3,454,895.06	91,570,571.12
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	5,723,159.68		2,552,837.40	5,614,022.08
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财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	900,000.00		2,440,798.56	
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	-2,840,635.79		-9,356,312.89	-4,685,297.01
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	-2,584,410.58		5,962,814.99	-1,638,289.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-123,050.27		-377,931.86	
少数股东权益影响额（税后）	-8,396.34		-68,587.31	134,682.41
合计	876,926.89		4,608,513.95	90,995,689.31

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
政府补助	15,739,119.65	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

## 十一、营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	483,761,825.08		621,990,207.65	
营业收入扣除项目合计金额	39,943,679.68		90,315,171.96	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)		/		/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	24,326,825.77		14,904,492.76	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	4,235,878.49		6,034.06	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	7,243,376.28		50,169,876.00	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	4,137,599.14		25,234,769.14	
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>39,943,679.68</b>		<b>90,315,171.96</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入,利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	443,818,145.40		531,675,035.69	

## 十二、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

## 十三、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00		
其他权益工具投资	17,130,098.55	14,518,675.05	-2,611,423.50	
其他债权投资	979,883.72	903,714.89	76,168.83	56,107.36
合计	19,109,982.27	16,422,389.94	-2,535,254.67	56,107.36

## 十四、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的业务情况

##### 1.种子加工及销售业务

(1) 采购模式：公司通过自己的科研机构及良繁场培育繁殖和提纯原种，将原种通过扩繁基地以及销售给签订了预约扩繁合同的团场进行扩繁种植。扩繁基地种植收获后种子籽棉、原粮等农作物归公司所有，预约扩繁基地种植收获后公司按照委托扩繁合同约定回收种子籽棉或毛籽进行种子生产。

(2) 生产模式：公司采用“公司+基地+团场（合作社）”的模式进行种子繁育，并利用自有加工能力完成制种等程序。皮棉作为棉种加工副产品而产生。

(3) 销售模式：目前公司种子销售模式主要通过自有经销体系销售，部分区域采用代理销售。

##### 2.甘草制品业务

(1) 采购模式：甘草采购过程中，在公开询价的基础上，公司针对甘草的质量、物流费用等因素分别定价。

(2) 生产模式：新农甘草的主要产品为甘草浸膏、甘草流浸膏、甘草浸膏粉、液体黄酮、甘草霜。年初公司根据市场上一年前的占有率情况及市场发展趋势，制订生产计划。期间根据市场变化情况对生产计划进行调整。

(3) 销售模式：公司采用的是自主销售和代理销售两种模式。

##### 3.畜牧业-肉牛育肥养殖业务

(1) 采购模式：通过自己的采购团队进行肉牛的采购。公司通过这种方式更好地控制采购过程，保证肉牛的质量和来源的可靠性。

(2) 生产模式：通过规模化与标准化生产相结合的方式对肉牛的养殖。实施肉牛标准化、规模化养殖来提高综合生产能力，提高生产效率，降低生产成本。

(3) 销售模式：通过批发市场、超市和餐馆将肉牛销售给中间商、零售商及终端消费者。

##### 4.食品饮料制造及销售业务

(1) 采购模式：核心原料、包装材料由公司采购，与供应商签订长期合同，依销售数据和订单预测采购量；辅助材料与通用物资采购由公司采购，在许可下受托方可本地采购常规原料。

(2) 生产模式：自主研发+委托加工方式，公司主导产品设计研发、市场推广，受托方按要求生产。

(3) 销售模式：公司采用直营门店、团购销售模式，同时开展第三方电商平台等线上销售的全渠道销售模式，全方位、多场景触达消费者。

## 5.大米及谷物加工销售业务

(1) 采购模式：核心原料（水稻、小麦等谷物）由公司直接进行收购，主要来源于农户、合作社或粮食市场。公司根据市场行情、品质要求和订单需求制定收购策略。

包装材料由公司统一采购，与供应商签订长期合同，依据销售数据和市场预测确定采购量。

部分常规辅助材料，通过公开招标/询价的方式选择供应商，确保性价比和供应及时性。

(2) 生产模式：采用“自主加工，精细化管理”的模式。公司拥有先进的大米加工生产线和面粉加工设备，从原料清理、加工到成品包装等环节均实现标准化操作。在加工过程中，引入精细化管理体系，对加工工艺进行不断优化，以提升产品的品质和口感，同时注重副产品的综合利用，提高资源利用率。

(3) 销售模式：采用“线下渠道为主，线上渠道为辅”的全渠道销售模式：采用“线下渠道为主，线上渠道为辅”的全渠道销售模式。线下通过与大型商超、粮油批发市场、餐饮企业等建立合作关系，广泛布局销售网络；线上依托第三方电商平台开设官方旗舰店，并利用社区团购等模式触达终端消费者，同时针对企事业单位等开展团购业务，全方位满足不同客户的采购需求。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1.棉花种子加工及销售行业

“十四五”期间，我国持续加大生物育种领域支持力度，通过关键技术攻关等专项行动，着力培育突破性品种，全力保障种源自主可控。当前国内棉种研发行业集中度较高，产业资源主要聚焦于新疆地区，市场由区域龙头企业主导。国内 80%以上的突破性棉种新品种，均出自新疆本土龙头企业或其牵头的产学研合作项目。行业已形成“以兵团+地方龙头企业为核心、育繁推一体化企业为主体”的发展格局，头部企业在商品种子销售规模、品种推广面积上均占据绝对主导地位。依托“一带一路”区位优势，新疆龙头棉种企业正加速向中亚市场拓展，优质棉种出口规模持续扩大，同时配套输出标准化种植技术，国产棉种的国际认可度与市场份额稳步提升。

中国是全球最大的棉花生产国与消费国，棉花总产量、单位面积产量均居世界首位，新疆、河北省、山东省为我国核心棉花主产区。根据国家统计局 12 月 26 日发布的数据：2025 年全国棉花产量 664.1 万吨，较上年增加 47.7 万吨，同比增长 7.7%；其中主产区新疆棉花产量首次突破 600 万吨大关，达 616.5 万吨，占全国总产量的 92.8%。2025 年，全国棉花播种面积 4468.7 万亩，较上年增加 211.3 万亩，同比增长 5.0%；全国棉花单产 148.6 公斤/亩，较上年增加 3.8 公斤/亩，同比增长 2.6%，实现连续 6 年增长。数据显示，全国棉花产量的增长，由播种面积增加与单产提升双重因素共同带动。

政策监管层面，农业农村部办公厅印发《2025 年全国种业监管执法年活动方案》，持续强化种业知识产权保护与生物育种产业支持，在全国范围内部署开展冬季农作物种子监督检查工作。方案聚焦棉花等重点作物，严厉查处假劣种子、套牌侵权等违法违规行为，同时推动种子认证体系建设，助力行业头部企业进一步提升市场份额。

目前，行业发展仍面临核心挑战。行业研发投入分化显著，部分中小企业研发投入占比偏低，核心生物技术专利储备不足，原创性、突破性品种较少；品种同质化问题尚未得到根本解决，高端优质专用棉种、特用棉种的供给，与纺织产业高端化发展的市场需求仍存在缺口。

### 2.甘草制品行业

甘草作为大宗常用中药材，被纳入农业农村部、国家药监局、国家中医药管理局联合印发的《全国道地药材生产基地建设规划（2018—2025 年）》核心扶持品种。2025 年 3 月，农业农村部在国务院政策例行吹风会上明确：全国中药材种植面积已达 5000 万亩左右，较十年前翻番，甘草等大宗药材的生产能力显著提升，道地药材产区布局持续优化，甘草主产区已纳入全国七大道地药材产区规范化建设体系。

政策方面，国家药监局 2025 年持续强化《中药材生产质量管理规范》（GAP）落地执行，强制要求药用甘草需通过 GAP 认证；《中国药典》对甘草二氧化硫残留量、重金属及农残、甘草苷与甘草酸含量设置强制标准，大量无法达标的小型加工主体被迫退出市场；对甘草及甘草制品出口实施严格的配额招标管理制度，从政策端规范甘草制品出口贸易秩序，严控野生甘草国际贸易，

落实 CITES 公约附录 II 管理要求。2025 年底，海关总署、国家卫生健康委、市场监管总局、国家药监局四部门联合发布试点新政，对甘草等 30 种进口食药物质实施清单化分类监管，构建了药食同源进口监管体系，倒逼国内甘草加工行业提升质量管控标准。

原料供给及产能格局方面，2025 年，我国甘草人工种植核心产区为新疆、内蒙古、甘肃，三大主产区甘草产量占全国总产量的 70% 以上，全国甘草人工种植总面积达 185 万亩。农业农村部市场预警专家委员会 2025 年预测，在政策持续支持下，当年甘草市场供给保持 10% 左右的增速，价格波动幅度控制在合理区间。甘草加工行业分为初级加工与深加工两大板块，2025 年行业格局呈现显著分化特征。初级加工领域，行业准入门槛低，同质化竞争激烈。深加工领域，头部企业通过技术升级形成核心壁垒，行业产能向龙头企业集中，中小企业因技术、资金门槛难以进入高附加值深加工赛道。

### 3. 畜牧业-肉牛育肥养殖行业

我国肉牛育肥养殖长期呈现“小规模、大群体”的特征，2025 年行业规模化进程显著加速，散户加速退出，规模养殖占比持续提升。2025 年中央一号文件明确提出“推进肉牛、奶牛产业纾困，稳定基础产能”，首次明确支持家庭牧场和农民合作社主导的养殖加工一体化模式，从产能调控、产业纾困、疫病防控、科技创新等方面释放多重利好。农业农村部 2025 年印发《养殖业节粮行动实施方案》，将肉牛产业纳入核心扶持范畴，持续开展肉牛肉羊增量提质行动，支持优质基础母牛扩群提质和种草养畜，实施牧区畜牧良种补贴、草原畜牧业转型升级等项目；重点推广“牧繁农育”“暖季适度放牧、冷季舍饲半舍饲”等育肥生产模式，推进以草代料，实现肉牛养殖节本增效。同时，农业农村部持续实施粮改饲项目，2025 年全国完成粮改饲面积 1919 万亩，收储饲草 5520 万吨，为肉牛育肥养殖提供了稳定的饲草料保障。

针对进口牛肉对国内育肥养殖行业的冲击，2024 年 12 月商务部正式对进口牛肉产品启动保障措施调查，2025 年 12 月 31 日出台终裁政策，以“国别配额及配额外加征关税”的形式对进口牛肉采取 3 年保障措施，巴西、澳大利亚的进口配额低于 2024 年实际进口量，从政策端为国内肉牛育肥养殖行业转型升级争取市场空间。

根据国家统计局 2026 年 2 月发布的《中华人民共和国 2025 年国民经济和社会发展统计公报》权威数据：

2025 年末全国牛存栏量为 9608 万头，较 2024 年末减少 438 万头，同比下降 4.4%；

2025 年全国牛出栏量 5133 万头，比上年增加 34 万头，同比增长 0.7%；

2025 年全国牛肉产量 801 万吨，较 2024 年增加 22 万吨，同比增长 2.8%，实现连续多年稳步增长。

### 4. 食品饮料制造及销售业务

2025 年，我国食品饮料行业呈现“大行业、小企业”的基本格局，行业集中度持续提升，头部企业竞争优势不断扩大。其中，饮料行业分化加剧，农夫山泉、东鹏饮料等头部企业凭借健康化、功能化产品实现营收利润双位数增长。食品饮料消费呈现显著的健康化、功能化、品质化升级趋势，产品结构持续优化，核心特征表现为“低端产能过剩、高端供给不足、健康化产品快速扩容”。

《2025 中国食品产业发展报告》指出，我国食品饮料行业已进入高速成长后期和成熟期前期，大量中小微企业扎堆中低端赛道，产品同质化严重，价格战激烈，行业研发投入强度不足 2%，远低于发达国家 5% 的平均水平，高端功能性产品、核心加工装备、核心配料仍存在进口依赖。

随着全民健康意识持续提升，低糖、低脂、零添加、药食同源、功能性食品饮料将成为市场主流，细分功能、细分人群的定制化产品将成为企业创新的核心方向。依托中国传统文化、本土特色原料的国潮食品饮料品牌将持续崛起，获得更多年轻消费者认可；同时，随着“一带一路”建设持续深化，本土龙头企业将加快海外市场布局，推动中国食品饮料品牌走向全球。

### 5. 大米及谷物加工销售业务

2025 年中国大米及谷物加工销售行业在国家“谷物基本自给、口粮绝对安全”的粮食安全战略框架下稳定运行。当前我国大米及谷物加工销售业务整体呈现“产量稳增、消费趋缓、结构升级”的发展态势。2025 年全国粮食总产量达 71488 万吨（14298 亿斤），同比增长 1.2%，其中稻谷产量 20904 万吨，较上年增加 151 万吨。

从收购端来看，2025 年度秋粮累计收购量超 3 亿吨，处于近年来较高水平，其中中晚稻收购 1.03 亿吨、玉米 1.89 亿吨。然而，市场呈现“稻强米弱”特征，稻谷收购价格相对坚挺，但大米终端销售价格涨幅有限，加工企业利润空间受到挤压。消费结构方面，高端大米零售市场规模 2025

年突破 850 亿元，占整体零售额比例达 21.5%，线上销售占比 38%，显示消费升级趋势明显。传统口粮消费占比下降，深加工及功能性产品需求上升，东北大米品类年增长率达 15%。

当前行业面临的主要挑战为旺季不旺现象明显、假冒问题突出、加工企业利润空间收窄等。我国大米及谷物加工销售业务在产量稳定、技术进步的支撑下保持健康发展，但需应对消费结构变化、市场竞争加剧、国际价格波动等多重挑战，产业升级与品牌化建设将成为未来核心竞争力。未来发展方向聚焦于绿色加工、智能化升级、全谷物与功能性产品开发，预计 2026-2030 年行业将向高附加值、高品质方向持续转型。

### 三、经营情况讨论与分析

公司在以董事会的带领下，紧密围绕农业大健康产业发展战略，抢抓国企战略性重组和专业化整合机遇，深化“一主两副四支撑”产业布局，面对行业竞争加剧的复杂形势，凝心聚力保生产、稳经营，全力守住市场份额，企业财务结构保持稳健，产业发展基础持续夯实，为向农业大健康产业集团转型升级积累了坚实基础。

#### （一）锚定战略定位，深化产业布局落地

紧跟农业产业发展趋势，深化完善“一主两副四支撑”发展格局，聚焦种业、甘草产业，强化科技研发、土地资源、畜牧养殖、精深加工等板块支撑作用，推动各产业板块协同发展。充分发挥上市公司规范运作优势，推动产业链与创新链、价值链深度融合，探索资源变资产、资产变资本的有效路径，稳步推进农业大健康现代化产业集团打造进程。

#### （二）种业产业稳中育新，核心竞争力持续提升

公司全力保障国家粮食安全和兵团种业发展，国家级农业科技重大项目顺利完成中期验收。品种培育成果丰硕，多个品种获评农业主导品种、刷新棉花单产纪录，多款新品种通过自治区初审。繁育体系不断完善，市场化预约扩繁机制日趋成熟，完成粮棉种子规模化扩繁，加工设备技改有效提升种子处理能力。“两个扩展”战略成效显著，棉种销量保持全国前列，粮食种子销售较上年实现新突破。

#### （三）甘草产业转型突破，健康产业链条延伸

面对全国甘草加工企业数量激增、价格竞争激烈的市场环境，公司坚决摒弃低价竞争老路，走上创新驱动新路。健康饮品加工项目及浸膏相关项目完成投资，中药饮片车间进入产前审核阶段。胡萝卜、恰玛古、苹果、香梨等特色果蔬饮料配方调试完成，健康饮品产能进一步提升，产品结构向新方向发展。采取“以销定产、以产促销”的经营策略，在激烈竞争中稳住市场基本盘。同时，推进甘草种植基地精细化管护，推动种植与加工产业协同发展。

#### （四）孵化平台提质增效，产业支撑作用凸显

养殖生产深挖潜力，构建高效管理模式，优化自配料配方降本增效，完成育肥牛出栏任务。践行生态产业化理念，推进草圈建设，实现生态优先与规模拓展同步推进。品牌运营板块稳步发展，天山雪品牌持续提质升级，核心加工项目建设有序推进，特色农作物种植规模保持稳定，采取“线上+线下+培训”的营销模式，完成大米及各类饮料销售任务。“买新疆卖新疆、买全国卖全国”的流通格局初步形成，天山雪品牌正在成为区域优质农产品的“金字招牌”。

#### （五）强化经营管理，增强企业发展韧性

持续完善现代企业治理体系，健全内控管理制度，强化重点工作、关键业务合规性审查，财务全面预算管理向纵深推进。通过降低融资成本、申报政策贴息等方式，提升资金使用效率。严格防控各类经营风险，规范产品销售资金结算方式，加大债权清收力度；抓实安全生产管理，建立常态化检查与闭环整改机制，实现安全生产零事故，为企业平稳发展筑牢保障。

#### （六）加大研发投入，积蓄产业创新动能

坚决贯彻新发展理念，聚焦高质量发展主线，持续加大科研投入，围绕种业、甘草等核心产业开展技术研究和品种培育，引进创制优质育种材料，深化与科研院所的合作，推动科技成果与产业发展深度融合。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

种业作为国家安全战略重点，公司布局与政策导向高度契合，尤其在棉种领域具备技术壁垒和区域市场主导权。公司依托区域农业产业资源优势，以农业产业化为导向，做大做强农业生产资料供应以及产品深加工产业，打造优势区域相关产业的优质高效产业链条。通过“公司+基地”模式控制优质棉种供应链，子公司塔河种业棉种销售额在全国稳居前列。在相关产业投资经营方面拥有区域优势资源、优惠政策等独特条件，相关优势与公司二十多年农业产业化发展的品牌与管理构成了公司的核心竞争力。公司坚持以科技创新为宗旨，立足精耕细作，充分发挥科技兴农、示范引领及高产高效辐射带动作用，探索走出独具兵团种业特色的强科技促发展之路。

公司高度重视人才梯队建设，拥有一支充满拼搏精神、富有创新力和凝聚力的员工队伍。一个强大的人才梯队是企业核心竞争力的重要组成部分。只有拥有一批高素质、高能力的人才，企业才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。随着公司业务的拓展，公司通过外部多渠道引进各类人才储备，通过内部管理优势和激励机制，不断完善人才培养、选拔与考核机制，激发员工队伍活力，从而提升企业整体专业素质和市场竞争力，为其在激烈的市场竞争中取得优势地位提供了有力支持。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 48376.18 万元，比上年同期减少 22.22%；实现归属于上市公司股东的净利润-813.3 万元，同比减少 136.19%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润-900.99 万元，同比减少 150.46%。

### （一）主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量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	483,761,825.08	621,990,207.65	-22.22
营业成本	408,310,784.61	490,014,927.85	-16.67
销售费用	11,189,699.91	11,754,096.66	-4.80
管理费用	42,759,688.51	49,869,807.52	-14.26
财务费用	5,301,689.57	5,412,822.72	-2.05
研发费用	19,731,900.96	16,842,506.34	17.16
经营活动产生的现金流量净额	35,381,889.96	95,128,128.75	-62.81
投资活动产生的现金流量净额	-161,134,138.08	-143,872,382.10	-12.00
筹资活动产生的现金流量净额	57,429,219.97	131,462,141.98	-56.32
其他收益	19,069,779.33	8,281,019.52	130.28
信用减值损失	-2,609,389.47	231,619.01	-1,226.59
资产减值损失	-15,852,304.81	-39,457,558.64	59.82
资产处置收益	-189,739.81	3,879,033.68	-104.89

营业收入变动原因说明：本期主要产品棉种、甘草制品销量同比减少所致

营业成本变动原因说明：本期棉种、甘草制品销量同比减少所致

销售费用变动原因说明：本期产品销量同比减少使销售服务费支出减少所致

管理费用变动原因说明：本期收购子公司后，精简人员，人工支出减少所致

财务费用变动原因说明：本期金融借款利率下调及收到政府贴息补助所致

研发费用变动原因说明：本期种业板块开展科研项目增加支出所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期产品现销收入减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期项目投资支出同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收购子公司形成同一控制下企业合并现金支出同比增加所致

其他收益变动原因说明：本期种业板块科研项目结题摊销政府补助所致

信用减值损失变动原因说明：本期收回应收款项减少所致

资产减值损失变动原因说明：本期存在减值迹象的存货同比减少所致

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

## 2、收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	71,493,006.75	60,698,055.33	15.10	-47.70	-34.54	减少 17.06 个百分点
农业	386,777,087.92	332,167,648.25	14.12	-15.49	-12.45	减少 2.98 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
皮棉	160,926,773.34	156,497,974.17	2.75	-17.43	-16.47	减少 1.13 个百分点
短绒	3,979,422.74	1,865,453.54	53.12	-24.02	8.05	减少 13.91 个百分点
粮种	43,427,363.40	38,253,524.47	11.91	27.76	40.63	减少 8.06 个百分点
棉种	83,736,457.43	31,409,765.16	62.49	-28.98	-28.04	减少 0.49 个百分点
棉籽	2,769,284.23	2,653,078.27	4.20	-68.66	-67.19	减少 4.27 个百分点
其他-代加工	12,319,691.00	8,765,512.02	28.85	123.84	413.78	减少 40.15 个百分点
大米	23,611,183.74	20,802,334.09	11.90	-25.58	-32.21	增加 8.62 个百分点
大米-副产品	4,361,629.31	4,559,634.71	-4.54	-23.52	-20.05	减少 4.54 个百分点
其他-农产品	8,277,226.63	7,908,139.65	4.46	-68.38	-69.13	增加 2.34 个百分点
甘草制品	59,173,315.75	51,932,543.31	12.24	-54.89	-42.94	减少 18.38 个百分点
育肥牛	55,687,747.10	68,217,744.19	-22.50	67.97	38.23	增加 26.36 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

疆内	370,858,959.19	304,286,915.70	17.95	-15.15	-13.67	减少 1.42 个百分点
疆外	87,411,135.48	88,578,787.88	-1.34	-27.04	6.36	减少 31.83 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
线上销售	279,728.13	253,619.69	9.33			
线下销售	457,990,366.54	392,612,083.89	14.28	-17.76	-9.90	减少 7.49 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
育肥牛	头	642.00	3,039.00	587.00	21,300.00	55.85	-80.33
甘草膏	吨	81.00	89.15	4.00	-51.78	-38.27	-24.41
甘草浸膏粉	吨	536.20	477.09	440.39	-42.92	-47.59	76.06
皮棉	吨	10,633.40	12,267.38	2,358.48	12.11	-10.27	-40.93
棉种	吨	7,979.65	4,378.60	8,605.60	63.71	-27.79	71.96
粮食种	吨	12,542.52	11,999.73	4,298.64	5.46	44.56	14.45
短绒	吨	1,054.78	969.42	553.91	16.48	-5.06	18.22
大米	吨	4,519.33	4,343.80	259.87	-32.02	-32.35	-29.98
大米-副产品	吨	2,847.29	3,155.69	128.28	-44.39	-44.66	-71.84

产销量情况说明

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业		60,698,055.33	15.45	92,727,081.66	19.64	-34.54	
	直接材料	52,511,363.62	86.51	78,311,518.67	84.45	-32.95	
	直接人工	2,584,443.89	4.26	3,970,287.46	4.28	-34.91	

	制造费用	5,602,247.82	9.23	10,445,275.53	11.26	-46.37	
农业		332,167,648.25	84.55	379,390,107.93	80.36	-12.45	
	直接材料	302,486,576.06	91.06	346,242,800.27	91.26	-12.64	
	直接人工	4,553,842.50	1.37	6,449,486.40	1.70	-29.39	
	制造费用	25,127,229.69	7.56	26,697,821.26	7.04	-5.88	
合计		392,865,703.58	100.00	472,117,189.59	100.00	-46.15	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
皮棉		156,497,974.17	40.74	187,349,001.83	39.68	-16.47	
	直接材料	145,300,098.44	92.84	175,971,926.03	93.93	-17.43	
	直接人工	1,564,326.64	1.00	1,785,564.17	0.95	-12.39	
	制造费用	9,633,549.09	6.16	9,591,511.63	5.12	0.44	
短绒		1,865,453.54	0.49	1,726,476.85	0.37	8.05	
	直接材料						
	直接人工	612,317.45	32.82	607,860.88	35.21	0.73	
	制造费用	1,253,136.09	67.18	1,118,615.97	64.79	12.03	
粮种		38,253,524.47	9.96	27,202,453.67	5.76	40.63	
	直接材料	34,011,504.91	88.91	24,337,811.62	89.47	39.75	
	直接人工	629,518.23	1.65	456,961.61	1.68	37.76	
	制造费用	3,612,501.33	9.44	2,407,680.44	8.85	50.04	
棉种		31,409,765.16	8.18	43,649,100.65	9.25	-28.04	
	直接材料	25,689,765.24	81.79	36,253,286.96	83.06	-29.14	
	直接人工	572,813.57	1.82	648,674.50	1.49	-11.69	
	制造费用	5,147,186.35	16.39	6,747,139.19	15.46	-23.71	
棉籽及其他		2,653,078.27	0.69	8,086,877.34	1.71	-67.19	
	直接材料	2,653,078	100.00	8,086,877.34	100.00	-67.19	

		.27					
	直接人工						
	制造费用						
其他-代加工		8,765,512.02	2.28				
	直接材料	7,795,915.27	88.94				
	直接人工	106,731.56	1.22				
	制造费用	862,865.19	9.84				
大米		20,802,334.09	5.42	30,685,513.81	6.50	-32.21	
	直接材料	19,405,692.06	93.29	29,160,621.16	95.03	-33.45	
	直接人工	228,952.95	1.10	220,899.78	0.72	3.65	
	制造费用	1,167,689.08	5.61	1,303,992.87	4.25	-10.45	
大米-副产品		4,559,634.71	1.19	5,702,840.62	1.21	-20.05	
	直接材料	3,609,264.81	79.16	4,474,823.52	78.47	-19.34	
	直接人工	214,696.50	4.71	223,835.86	3.92	-4.08	
	制造费用	735,673.40	16.13	1,004,181.24	17.61	-26.74	
甘草制品		51,932,543.31	13.52	91,021,004.47	19.28	-42.94	
	直接材料	44,715,448.35	86.10	78,311,518.67	86.04	-42.90	
	直接人工	2,477,712.33	4.77	3,750,203.50	4.12	-33.93	
	制造费用	4,739,382.63	9.13	8,959,282.30	9.84	-47.10	
其他-农产品		7,908,139.65	2.06	25,635,550.17	5.43	-69.15	
	直接材料	6,766,874.76	85.57	23,611,980.84	92.11	-71.34	
	直接人工	248,818.36	3.15	1,489,158.54	5.81	-83.29	
	制造费用	892,446.53	11.29	534,410.79	2.08	67.00	
育肥牛		68,217,744.19	17.76	49,352,292.99	10.45%	38.23	
	直接材料	65,050,297.57	95.36	44,345,472.80	89.85%	46.69	
	直接人工	482,398.80	0.71	1,016,531.06	2.06%	-52.54	
	制造费用	2,685,047.82	3.94	3,990,289.13	8.09%	-32.71	
合计		392,865,7	100.00	472,117,189.	100.00		

		03.58		59	%		
--	--	-------	--	----	---	--	--

成本分析其他情况说明

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

公司分别于 2025 年 1 月 24 日和 2025 年 2 月 19 日召开了公司第八届董事会第十八次会议和 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟现金收购股权暨关联交易的议案》，同意公司使用自有资金 3,944.76 万元收购农垦集团持有的天山雪 100% 股权。本次交易完成后，天山雪成为公司的全资子公司。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司关于拟现金收购股权暨关联交易的公告》（公告编号：2025-007）

2025 年 4 月 25 日，上述收购事宜完成，天山雪完成工商变更登记，成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

##### A. 公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额23,043.99万元，占年度销售总额47.63%；其中前五名客户销售额中关联方销售额16,080.96万元，占年度销售总额33.24%。

前五名供应商采购额4,617.67万元，占年度采购总额6.32%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额729.69万元，占年度采购总额1.00%。

##### B. 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### 报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

##### C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

##### D. 报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

贸易业务开展情况	本期营业收入	上期营业收入	本期营业收入比上年同期增减(%)
农资贸易	423.59	0.6	70,099.48

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

### 3、费用

适用 不适用

具体详见“第三节管理层讨论与分析五、报告期内主要经营情况（一）主营业务分析”。

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	19,731,900.96
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	19,731,900.96
研发投入总额占营业收入比例(%)	4.08
研发投入资本化的比重(%)	0.00

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	25
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	8
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	7
本科	17
专科	0
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	6
30-40岁(含30岁,不含40岁)	14
40-50岁(含40岁,不含50岁)	5
50-60岁(含50岁,不含60岁)	0
60岁及以上	0

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5、 现金流

适用 不适用

具体详见“第三节管理层讨论与分析五、报告期内主要经营情况（一）主营业务分析”

### （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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末 数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说明
货币资金	273,771,421.66	18.57	342,094,449.81	23.52	-19.97	主要是偿还借款及生产性材料采购支出同比增加所致
应收票据			56,305.00		-100.00	主要是银行承兑汇票到期贴现所致
应收账款	15,555,899.33	1.06	11,248,269.37	0.77	38.30	主要是本期赊销产品同比增加所致
应收款项融资	8,374,337.40	0.57	10,470,485.54	0.72	-20.02	主要是销售产品收到银行承兑汇票减少所致
预付款项	1,164,347.84	0.08	515,300.64	0.04	125.96	主要是本期预付物资采购款同比增加所致
存货	366,609,479.15	24.87	413,453,862.02	28.42	-11.33	主要是本期加快已达出栏条件的育肥牛销售减少期末库

						存所致
其他流动资产	28,932,296.24	1.96	25,094,484.57	1.73	15.29	主要是本期取得待抵扣进项税同比增加所致
其他权益工具投资	14,518,675.05	0.98	17,130,098.55	1.18	-15.24	主要是本期投资单位经营亏损所致
投资性房地产	47,843,724.68	3.25	32,518,337.29	2.24	47.13	主要是本期收购资产对外出租所致
在建工程	182,739,815.73	12.39	87,578,016.02	6.02	108.66	主要是本期投资项目建设增加所致
无形资产	62,321,429.23	4.23	44,527,605.64	3.06	39.96	主要是本期收购土地使用权所致
长期待摊费用	931,714.94	0.06	1,150,463.95	0.08	-19.01	主要是本期摊销长期待摊费用所致
递延所得税资产	6,264,228.85	0.42	4,791,976.55	0.33	30.72	主要是本期将计提的资产减值形成的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产增加所致
其他非流动资产		0.00	12,581,055.00	0.86	-100.00	主要是预付长期资产购置款结算所致
应付账款	47,648,152.55	5.97	59,533,504.05	8.08	-19.96	主要是本期支付项目建设及物资采购款增加所致
预收款项	1,504,377.30	0.19	859,834.48	0.12	74.96	主要是本期收到资产出租款同比增加

						所致
合同负债	71,930,134.07	9.02	83,081,278.74	11.28	-13.42	主要是本期预收产品货款同比减少所致
应付职工薪酬	12,993,475.27	1.63	17,106,733.22	2.32	-24.04	主要是本期因效益下降减少人员绩效薪酬所致
一年内到期的非流动负债	155,206.27	0.02	8,282,324.04	1.12	-98.13	主要是本期偿还一年内到期的长期借款所致
其他流动负债	1,597,575.12	0.20	1,810,467.49	0.25	-11.76	主要是本期收取预收货款减少，待抵销项税同比减少所致
长期借款	156,588,561.34	19.63	59,867,918.12	8.13	161.56	主要是本期项目投资增加新增银行借款增加所致
递延收益	17,348,268.24	2.18	24,604,914.35	3.34	-29.49	主要是本期摊销已达到确认条件的政府补助所致
递延所得税负债		0.00	74,229.38	0.01	-100.00	主要是上期确认因租赁负债形成的应纳税暂时性差异在本期消失所致

## 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

项目	期末
----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
投资性房地产	10,208,834.86	9,989,059.10	抵押	抵押借款
固定资产	17,055,868.72	11,690,247.60	抵押	抵押借款
无形资产	18,268,923.23	17,489,224.17	抵押	抵押借款
合计	45,533,626.81	39,168,530.87		

#### 4、其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”之“五、报告期内主要经营情况”以及“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中相关描述。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1、重大的股权投资**

□适用 √不适用

**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：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
信托产品	1,000,000							1,000,000
信托产品	979,883.72			56,107.36		-20,061.47		903,714.89
其他	17,130,098.55	-2,611,423.5						14,518,675.05
合计	19,109,982.27	-2,611,423.5		56,107.36		-20,061.47		16,422,389.94

**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

#### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

2023年5月24日，公司将阿拉尔新农乳业有限责任公司97.4359%股权过户至新疆天润乳业股份有限公司，完成乳制品业务剥离。截止报告期末，公司尚有3,176.09万元股权转让款未收回。目前，双方正在进行友好协商。

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 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：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
新疆塔里木河种业股份有限公司	子公司	各类农作物种子的培养、生产及销售	110,000,000.00	394,049,328.56	281,064,390.84	320,315,790.65	42,577,184.59	41,339,470.12
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	子公司	甘草产品研发、加工、销售	169,690,000.00	344,711,547.98	121,402,185.45	60,404,424.38	-11,753,353.55	-10,253,595.38
新农发产业投资管理有限公司	子公司	牲畜养殖、销售	491,986,483.00	119,827,209.36	-96,347,043.89	58,004,303.66	-16,536,819.62	-16,687,483.19
阿拉尔昆岗生物科技有限公司	子公司	互联网和相关服务	50,000,000.00	51,535,088.57	40,398,117.18	5,561,019.74	-4,800,811.26	-4,803,408.15

新疆天山雪食品 有限责任公司	子公司	大米加工、销售	80,000,000.00	223,945,496.72	17,295,673.94	38,687,581.37	-5,703,239.03	-7,023,334.56
-------------------	-----	---------	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆天山雪食品有限责任公司	现金收购	生产经营方面：可利用其在新疆及周边地区的仓储、物流资源和销售渠道，快速提升市场覆盖能力，降低拓展成本。同时，进入水稻、小麦加工销售环节，完善农业产业链布局，实现从种植到加工销售的一体化发展，提升整体竞争力。业绩方面：吸收合并导致当期利润有所下降。

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1. 种子加工及销售行业

国家统计局发布数据显示,2024年全国棉花播种面积2838.28千公顷,产量616.36万吨;2025年全国棉花播种面积2979.2千公顷(4468.7万亩),比2024年增加140.9千公顷(211.3万亩),增长5.0%;全国棉花单位面积产量2229.0公斤/公顷(148.6公斤/亩),比2024年增加57.4公斤/公顷(3.8公斤/亩),增长2.6%;全国棉花总产量664.1万吨,比2024年增加47.7万吨,增长7.7%。

分地区看,新疆棉花播种面积3887.5万亩,比上年增加215.6万亩,增长5.9%,占全国总量的87.0%。新疆凭借政策支持和光热资源优势,持续巩固全球核心产棉区地位,而长江、黄河流域棉区因效益偏低,种植面积持续缩减。

国内棉花种子行业集中度低,同质化竞争严重,但《种子法》修订强化知识产权保护和《种业振兴行动方案》鼓励种业企业兼并重组,提升研发能力,推动龙头企业整合资源。未来,行业向科技驱动转型,转基因棉种普及率提升,但自然灾害(如黄河流域旱涝)和进口棉种竞争(美国、印度)仍是主要风险。新疆棉种企业需通过基因编辑技术优化抗病、抗旱品种,同时拓展中亚及“一带一路”市场以对冲国内需求波动。

#### 2. 甘草制品行业

甘草是我国中药材的最主要品种之一,中医素有“十方九草”之称。据初步统计,至今从甘草中已分离得到100多种化合物。在国际市场上,从甘草中已经提取出20多种有效成分。

政策层面,《中医药发展战略规划纲要》支持甘草在中药配方中的核心地位,国家药监局综合司推出的《中药材生产质量管理规范》推动中药材标准化生产,而欧盟REACH法规等国际标准倒逼国内企业提升提取物纯度(如甘草酸 $\geq 90\%$ )。《宁夏中药材产业进展实施方案(2021年—2025年)》强调了甘草等中药材种质资源的保护和品牌建设。

行业痛点在于野生资源枯竭,人工种植周期长(3-5年),需通过基因改良缩短周期。未来,甘草生产企业需加强“种植-加工-销售”一体化布局,并探索甘草渣综合利用(如生物燃料)以实现绿色循环经济。

#### 3. 畜牧业-肉牛育肥养殖行业

农业农村部2024年6月19日发布《关于稳定肉牛生产发展的通知》,要求保障基础母牛存栏,推广冻精改良技术提升肉牛品质。农业农村部2025年7月4日发布第927号公告,公布畜禽养殖场规模标准,规定肉牛年出栏量五十头以上为规模化养殖场,自2025年9月1日起施行。

我国牛肉进口急剧增长,2019年至2024年,我国牛肉进口量从166万吨上升至287万吨,增幅达73.2%。2025年1-10月的进口量仍在增长,同比增长2.8%。商务部已于2025年底决定对进口牛肉实施三年保障措施,2026年1月1日起通过配额管理再加征关税方式控制进口数量。未来,消费升级推动高端牛肉需求增长,但短期内价格回升空间有限,规模化养殖占比将持续提升。

#### 4. 食品饮料制造及销售业务

近年来健康化趋势显著,大部分消费者在购买饮料时会考虑健康属性,低糖及具有提升免疫力、缓解疲劳等功能的产品备受青睐。混合果蔬汁需求增长显著,尤其是“蔬菜+水果”组合。政策层面,鼓励农产品深加工,《“十四五”全国农业农村科技发展规划》支持功能性食品开发。《国家全谷物行动计划(2024—2035年)》推动健康饮品向高附加值方向转型。公司依托新疆特色果蔬资源(香梨、胡萝卜、苹果等)和甘草提取物(天然甜味剂、功能性成分),具备切入健康饮品细分市场的独特优势。未来,开发“新疆特色+健康功能”产品或成差异化突破口,甘草饮品、果蔬汁等天然健康饮品赛道将持续保持高速增长。

#### 5. 大米及谷物加工销售行业

2025年全国粮食播种面积119409千公顷(179113万亩),比2024年增加90千公顷(135万亩),增长0.1%;全国粮食单位面积产量5987公斤/公顷(399公斤/亩),比2024年增加65.7公斤/公顷(4.4公斤/亩),增长1.1%;全国粮食总产量71488万吨(14298亿斤),比2024年

增加 838 万吨（168 亿斤），增长 1.2%。《中国粮食和物资储备年鉴 2025》显示，2024 年全国粮食总产量达到 70650 万吨，首次迈上 70000 万吨新台阶。

政策层面，2024 年 12 月国家发展和改革委员会等七部门印发《国家全谷物行动计划（2024—2035 年）》，推动稻谷加工向高附加值方向转型。《中国粮食和物资储备发展报告 2025》系统呈现 2024 年度粮食标准体系建设成果，涵盖国家标准 408 项、行业标准 306 项。

行业发展趋势方面，稻米消费延续了近年来的口粮消费下降趋势，叠加重体力劳动人口数量下降，大米食用需求总体疲软。同时，资本运作的社区团购、电商促销等低价促销模式，持续挤占大米加工、贸易和销售等实体企业市场，居民已习惯日常按需采购，传统销区依旧呈现“旺季不旺、淡季更淡”。未来发展方向聚焦于绿色加工、智能化升级、全谷物与功能性产品开发，优质优价特征更加明显。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

锚定构建“农业大健康产业集团”定位，以“一主两副四支撑”战略为统领，以科技创新和资本运作为双轮驱动，以人才强企和组织变革为两大保障，奋力谱写新农开发高质量发展新篇章。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

公司将坚持党对国有企业的全面领导，把政治引领作为治理承诺的首要任务。通过构建“四学联动”理论武装体系和完善“五责协同”党建工作机制，确保党建与业务同谋划、同部署。实施“堡垒、先锋、头雁、暖心”四大工程凝聚人心，并打造精神、制度、行为、物质“四位一体”的企业文化矩阵，将党的创新理论融入企业血脉，筑牢忠诚根基。

在核心业务上，公司将聚焦种业振兴，致力打造南疆种业的“航空母舰”。通过组建创新联合体攻关生物育种技术，建设种质资源保护中心夯实基础，构建现代繁育体系完成 10 万亩良种扩繁。同时整合营销资源拓展疆内及中亚市场，并利用上市公司平台开展资产并购与资本运作，实现从“卖种子”向“卖种植解决方案”转型，牢牢攥紧中国饭碗。

推动甘草产业向大健康战略转型，将其打造为新的增长引擎。依托高校资源组建研究院，延伸产业链至保健品与功能性食品。搭建中药材电子交易平台，组建全员销售军团并优化激励机制。计划通过注册古方商标、申报地理标志及多渠道品牌宣传，讲好“道地药材”故事，提升品牌溢价能力，助力打造“南疆健康之都”。

做优孵化平台与品牌塑造，夯实产业支撑。新农发板块将建设“智慧牧场”标杆，推行“草畜一体化”绿色循环模式，严控成本并盘活闲置资产。天山雪板块将深耕疆内市场并拓展电商渠道，开发富硒、低糖等功能性产品，探索“农业+旅游/教育”融合模式，让“天山雪”成为新疆品质的代表和职工增收的平台。

强化创新驱动与人才队伍建设，培育新质生产力。建设塔里木农业科技创新中心，设立“揭榜挂帅”项目攻克关键核心技术。全面推进数字化转型，实现业务、资金、信息“三流合一”。打造“铁一般”的干部队伍，实施“789”梯队培养计划，建立容错纠错机制，大力整治作风问题，以严明的纪律和高效的执行力提升治企能力。

坚守安全底线并全面从严治党，护航改革发展。压实全员安全责任，实施全域风险分级管控与全时隐患闭环治理，建设平安新农。同时，让纪律规矩“长牙齿”，强化对关键环节的嵌入式监督，推进廉洁文化进车间、进家庭，营造风清气正的政治生态。

2026 年任务目标：实现营业收入 6.6 亿元，利润总额 5000 万元。（该经营目标不作为业绩承诺）。

## （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1.管理风险：随着公司经营方式的创新，公司面临管理模式、人才储备、技术创新及市场开拓等方面的挑战。如果公司管理水平和人才储备不能适应公司业务发展的需要，组织模式和管理

制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，使公司面临一定的管理风险。对此，公司强化战略规划和战略管理，根据公司内外部环境实时调整战略规划，提高战略规划的科学性和前瞻性；其次加强内部管理，完善以内控为主导的企业风险防控体系，规避管理风险；其三加大管理人员学习培训，不断提高管理意识和水平，提高风险识别和防控能力；其四加大危机管理，建立危机应急处置预案，提高公司处理和化解危机的能力，增强公司生存发展能力。

2.行业风险：公司主营业务涵盖畜牧养殖、良种繁育、甘草制药等，均属于与种植业密切相关的农业产业化产业。农业属于基础产业，但我国农业基础相对较为薄弱，人多地少、人均耕地资源较少，农业科技应用总体水平不高、创新能力比较弱，这些是农业类公司普遍面临的行业系统风险。此外，农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻等自然灾害及病虫害的影响较大，若公司生产基地区域发生严重自然灾害或病虫害，将会对公司的产品产量及生产经营活动产生不利影响。为此，公司将做好相关行业人才的培养与引进工作，同时做好农业生产各阶段信息的采集分析，提前做好防范措施努力降低自然灾害对农业生产造成的损失，从而提高公司的运营能力。

3.产品质量风险：由于产品质量重大事故的发生，产生的公司质量风险。对此，公司一方面加大产品质量管理，以国家食品安全和相关法律法规为基础，不断完善产品质量体系，持续改进公司产品质量保障能力，牢固树立产品质量零容忍的质量理念；其次公司加大产品质量隐患排查，不断加大技术设施改造力度，通过硬件设施的完善，降低产品质量发生风险；其产品质量检测和风险评估的能力，加大实验检测仪器设备和人员投入，积极建立产品质量事前预防，事中管控的有效预防体系，规避大规模产品质量事故的发生。

4.政策风险：农业属于国家重点产业，公司所在区域又属于近年来重点支持区域，支持性政策较多，对公司经营业绩影响较大。若国家有关产业以及区域税收政策和信贷政策发生变化，公司经营业绩将受到一定影响。为此，公司将密切关注国家政策变化动向和趋势，加强各产业发展的前瞻性研究，加强各产业科学决策的信息化服务。努力提高生产新技术，增强公司产品竞争力，确保公司稳健持续的盈利能力。

5.项目投资风险：报告期内，虽然每一个新建项目在投资前都会认真地开展市场调查，并经过严格的可行性论证，但是由于投资项目本身的时间性、宏观政策、市场环境、技术进步等因素随时可能变化，使公司项目投资存在不确定性。为此，各项目建设单位将与施工单位加强协作，有序管理，无缝对接，同步施工。在确保质量、不突破预算的前提下，严格按照拟定时间节点按期完工，实现新建项目早日投产达标。

6.资金流动性风险：报告期内及可预期范围内，我国预计将继续实施积极的财政政策和稳健中性的货币政策，将对国内实体经济的发展起到推动作用。同时，公司客户中某些企业可能出现资金紧张问题，给公司带来资金流动性风险。针对上述风险，公司将继续做实、做细预算，优化资源配置；在日常管理中，加强资金政策导向和逾期资产管理力度，对各经营单位的资金周转和使用效率指标进行目标管理，争取做到公司资金使用的相对合理、风险可控。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件以及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，促进公司规范化运作水平。报告期内，公司股东会、董事

会的运作、召开均严格按照有关规定程序执行，保证了股东会、董事会的职能和责任得以履行，有效地维护了股东和公司利益，公司本着公开、公平、公正的原则，认真、及时地履行了信息披露义务，并保证了信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

1.股东与股东会。公司严格按照《公司章程》和《股东会议事规则》的要求召集、召开股东会，并严格遵守有关法律法规和表决程序的规定，聘请律师见证公司历次股东会。公司平等对待所有股东，能够保证中小股东与大股东享有平等地位，保证所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开4次股东会，均在规定的时间发布会议通知，会议召开的时间、地点、所有议案、股权登记日等事项均在《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站披露；会议资料均按照规定提前在上海证券交易所网站披露，供投资者查阅。

2.控股股东及其关联方与上市公司。公司控股股东能够依法行使股东权利，并履行股东义务；遵循法律法规及《公司章程》规定的条件和程序提名公司董事、监事候选人。控股股东行为规范，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司与控股股东及其关联方的交易均依照有关规定，严格履行董事会及股东会相关决策程序，并及时按照上交所信息披露规则履行相关信息披露义务。

3.董事与董事会。公司董事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数、人员及独立董事构成均符合法律、法规的要求。公司各董事依据《董事会议事规则》《独立董事制度》等相关规定，忠实、诚信、勤勉地履行职责，积极参加监管部门组织的各类培训，熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任。报告期内，公司共召开董事会会议8次，董事会的召集、召开程序符合《公司法》《公司章程》以及《董事会议事规则》等的有关规定。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，各委员会能够按照相关要求履行职责，并充分利用各自的专长，对公司财务报告审核、董事及高管人员的聘任等重大事项进行严格的会前审核，为董事会的科学决策提供了专业保障。

4.监事和监事会。公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位监事的任职符合相关法律法规对监事任职资格的要求。各位监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。全体监事依据《公司章程》《监事会议事规则》等制度，认真履行职责，通过出席股东会、列席董事会现场会议、审议公司财务报告等方式，对公司依法运作、财务、公司董事和高管人员履行职责的合法合规性等方面进行监督，并独立发表意见，切实维护公司及股东的合法权益。

2025年8月27日，为进一步提升公司治理水平，公司根据《公司法》《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》《上市公司章程指引》等相关法律法规、规范性文件的规定，召开股东会审议通过了《关于取消监事会、增加董事会人数并修订<公司章程>及其附件的议案》，不再设置监事会，《公司法》规定的监事会的职权由董事会审计委员会行使。

5.相关利益者。公司能够充分尊重和维护各相关利益者的合法权益，重视股东、客户、供应商等各方利益的协调平衡，尊重债权人的合法权利，重视与利益相关者的积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。公司平等对待所有员工，涉及企业重大决策和职工切身利益的事项全部公开，维护员工的知情权和监督权；定期组织健康体检，保障员工的安全与健康；进一步深化落实薪酬管理、考核评价办法等人事制度改革工作，全面激发企业微观主体活力、提高效率，为公司高质量发展提供人才支撑保障。

6.信息披露与透明度。根据《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等各项法律法规的规定，公司制定了《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理工作制度》等相关制度，指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照规定明确信息披露事项范围、内部信息传递程序及对外披露程序等事项，加强信息披露工作部门力量，专人负责接待股东及各类投资者来电来访和咨询；认真学习各类监管机构下发的文件，严格按照规定要求准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息的权利。

7.投资者关系。公司重视投资者关系的沟通与交流，建立了电话传真、专门邮箱等多种与投资者沟通的渠道，加强与中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给

董事会，切实保证中小股东的合法权益。报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

8.关于内幕信息知情人登记管理。报告期内，公司能够按照监管规定，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，严格控制知情人范围，对内幕信息及知情人进行登记备案管理。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守相关规定，经自查，在影响公司股价的重大敏感信息披露前，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、董事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
唐建国	董事长	男	58	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	56.5	否
李军华	董事、总经理	男	57	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	33.61	否
侯小龙	副总经理	男	47	2026年2月6日	2028年8月26日	0	0	0	聘任	0	否
汪芳	总会计师	女	53	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	21.46	否
王惠明	独立董事(离任)	男	61	2022年8月17日	2025年8月27日	0	0	0	换届	4.11	否
韩路	独立董事	男	55	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	4	否
李伟	独立董事	男	43	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	4	否
王鹏程	独立董事	男	51	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	0	否
蒋才斌	董事、副总经理、董事会秘书	男	48	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	24.76	否
吴婷	董事	女	44	2025年8月	2028年8月	0	0	0	/	0	是

				27日	26日						
王建峰	监事会主席（离任）	男	47	2022年8月17日	2025年8月27日	0	0	0	监事会取消	36.18	否
吴迪	监事（离任）	女	38	2022年8月17日	2025年8月27日	0	0	0	监事会取消	0	是
谭路平	副总经理（离任）	男	42	2025年8月27日	2025年12月12日	0	0	0	工作调动	18.57	否
毛海勇	职工监事（离任）	男	44	2022年8月17日	2025年8月27日	0	0	0	监事会取消	0	否
	证券事务代表	男	44	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	10	否
代玉蕾	职工监事（离任）	女	31	2022年8月17日	2025年8月27日	0	0	0	监事会取消	5.3	否
马海涛	监事（离任）	男	45	2024年9月3日	2025年8月27日	0	0	0	监事会取消	10.25	否
匡玉峰	副总经理	男	45	2025年8月27日	2028年8月26日	0	0	0	/	0	否
赵占军	副总经理（离任）	男	58	2022年8月29日	2024年7月15日	0	0	0	工作调动	23.9	是
张亦	副总经理（离任）	女	52	2022年8月29日	2024年7月15日	0	0	0	工作调动	23.2	是
张春疆	副总经理、董事会秘书（离任）	男	55	2022年8月29日	2024年7月15日	0	0	0	工作调动	24.33	是
陈争跃	财务总监（离任）	女	46	2022年8月29日	2024年7月15日	0	0	0	工作调动	22.2	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	322.37	/

姓名	主要工作经历
唐建国	曾任一师阿拉尔市机械厂财务科会计；新农通用机械厂公司财务部经理、人力资源部经理；第一师阿拉尔市4团总会计师；阿克苏塔河矿业有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理、党委书记、董事长；新疆塔里木农业综合开发股份有限公司党委副书记、董事长兼

	总经理。现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司党委书记、董事长。
李军华	曾任农一师良繁场生产科科长、新疆塔里木河种业股份有限公司良繁场场长、新疆塔里木河种业股份有限公司总经理助理、副总、企业负责人、党委书记、董事长。现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司党委副书记、董事、总经理，新疆塔里木河种业股份有限公司党委书记、董事长。
侯小龙	曾任农一师16团生产科实习办事员、16团9连农业技术员兼团支部书记、副连长、团委书记、农业推广中心站长、第一师4团党委常委、永宁镇党委常委、副团长、永宁镇副镇长、第一师供销(集团)有限公司党委书记、董事长、新疆塔里木农垦集团有限公司党委委员、副书记。现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司副总经理
汪芳	曾任农一师16团财务科科长、发展经营管理科科长，第一师1团财务科科长，阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司财务总监，阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司党委委员、财务总监。现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司党委委员、总会计师。
匡玉峰	曾任浙江省农都农产品有限公司市场部、保障事业部员工、副部长、部长，电子商务部部长，商务企划事业部部长，运营总监，党委委员、副总经理，现任浙江省农都农产品有限公司党委委员、副总经理，新疆塔里木农业综合开发股份有限公司党委委员（援疆）、副总经理。
蒋才斌	曾任新疆塔里木河种业股份有限公司项目主管，新疆阿拉尔聚天红果业有限责任公司产业发展部副经理，新疆塔里木综合农业开发股份有限公司证券投资部副经理、证券法务部经理、证券事务代表。现任新疆塔里木农业综合开发股份有限公司党委委员、董事、副总经理、董事会秘书。
吴婷	曾任第一师2团林业站副站长、第一师2团国资公司副总经理、执行董事、总经理；新疆天山雪食品有限责任公司执行董事；第一师方正造价有限公司董事长；阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司投资运营管理部副部长、部长。现任阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司党委委员、副总经理。新疆塔里木农业综合开发股份有限公司董事。
韩路	曾任塔里木大学农学院讲师、副教授，现任塔里木大学农学院教授、博士、硕士生导师。新疆塔里木农业综合开发股份有限公司独立董事。
李伟	曾任塔里木大学经济与管理学院财管旅管系副主任，2019年8月—2020年3月挂职新疆塔里木农业综合开发股份有限公司担任财务部副经理，现任塔里木大学经济与管理学院专职教师，从事教学工作。新疆塔里木农业综合开发股份有限公司独立董事。
王鹏程	曾任塔里木农垦大学人文科学系工会主席、经济与管理学院教研室主任、工商系系主任、办公室主任、阿拉尔市国土资源局挂职副局长，现任职塔里木大学，从事教学科研工作、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况****1、 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩路	塔里木大学	教授	1994年8月	至今
李伟	塔里木大学	教授	2015年8月	至今
王鹏程	塔里木大学	教授	2000年8月	至今
匡玉峰	浙江省农都农产品有限公司	党委委员、副总经理	2005年12月	至今
吴婷	阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司	党委委员、副总经理	2024/9/3	至今

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	由公司股东推荐的董事不在公司领取薪酬；在公司领取薪酬的董事、高级管理人员根据股东会及董事会的规定，依据年度绩效考核指标完成情况确定；公司独立董事津贴根据股东会确定的标准执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会认为报告期内董事、监事、高管薪酬发放情况符合法律、法规及公司相关规定，有利于公司经营发展。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	除独立董事，在公司领取薪酬的董事、高级管理人员薪金标准按其在公司实际担任的职务，按照职责分工完成情况，考核确定后发放；公司独立董事津贴根据股东会确定的5万元执行。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	详见本章节“现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及报酬情况”部分。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	322.37万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	2025年度，独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况；公司非独立董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定获得相应的薪酬。绩效考核工作按公司绩效考核规定，有效执行并完成。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

**(四) 公司董事、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	变动原因
王惠明	独立董事	离任	换届
王建峰	监事会主席	离任	监事会取消
吴迪	监事	离任	监事会取消
谭路平	副总经理	离任	工作调动
毛海勇	职工监事	离任	监事会取消
马海涛	监事	离任	监事会取消
代玉蕾	职工监事	离任	监事会取消

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

公司于2023年9月4日收到上海证券交易所下发的《关于对新疆塔里木农业综合开发股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0147号），针对公司担保事项仅通过董事会和股东大会的审议程序预计额度，但未于担保发生时逐笔披露进展，亦未披露对关联方提供担保的反担保事宜，对公司及时任董事会秘书张春疆、吴天昊予以监管警示。

公司于2024年1月18日收到上海证券交易所下发的《关于对新疆塔里木农业综合开发股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0275号），针对公司2023年度超出年初预计日常关联交易部分未及时进行审议、披露的事项，对公司及时任财务总监陈争跃、时任董事会秘书张春疆予以监管警示。

#### (六) 其他

适用 不适用

### 四、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
唐建国	否	8	8	7	0	0	否	3
李军华	否	8	8	7	0	0	否	3
吴婷	否	8	8	7	0	0	否	3
蒋才斌	否	8	8	7	0	0	否	3
韩路	是	8	8	7	0	0	否	4
李伟	是	8	8	7	0	0	否	4
王鹏程	是	3	3	2	0	0	否	0
王惠明	是	5	5	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

√适用□不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李伟、韩路、吴婷、李军华（离任）
提名委员会	王鹏程、唐建国、李伟、王惠明（离任）
薪酬与考核委员会	韩路、唐建国、李伟
战略委员会	唐建国、李军华、王鹏程、王惠明（离任）、吴婷（离任）

**(二) 报告期内审计委员会召开5次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年2月17日	审议《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》、《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2024年度财务决算报告》、《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2024年度利润分配预案》、《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司关于计提2024年资产减值的议案》、《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2024年内部控制评价报告》、《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2024年年度报告及其摘要》、《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司董事会审计委员会对财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告的审议情况》	一致通过所有议案	无
2025年4月18日	审议《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2025年第一季度报告》	一致通过所有议案	无
2025年8月5日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》、《关于追加2025年度为控股子公司提供财务资助额度的议案》、《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》	一致通过所有议案	无
2025年8月29日	审议《2025年度半年度报告及其摘要》	一致通过所有议案	无
2025年10月27日	审议《2025年第三季度报告》、《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》	一致通过所有议案	无

**(三) 报告期内提名委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年8月5日	对公司第九届董事会独立董事、非独立董事候选人的任职资格发表审查意见	审查通过	无
2025年8月27日	对拟聘任第九届董事会总经理、副总经理、董事会秘书及总会计师人选发表审查意见	审查通过	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年2月17日	审议《关于新农开发董事、监事、高管2024年度薪酬考核的议案》	一致通过所有议案	无

**(五) 报告期内战略委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年1月22日	审议《关于拟现金收购股权暨关联交易的议案》、《关于全资子公司拟现金购买资产暨关联交易的议案》、《关于2025年度投资计划的议案》	一致通过所有议案	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	28
主要子公司在职员工的数量	296
在职员工的数量合计	324
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	338
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	95
销售人员	44
技术人员	48
财务人员	34
行政人员	103
合计	324
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生	12

本科	130
专科	91
高中及以下	91
合计	324

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定了具有市场竞争力、符合公司战略发展需要的薪酬体系，依据不同岗位的职业特性和对能力的不同要求，设立不同岗位级别，并根据员工工作绩效评估结果，逐步提升员工薪酬水平，激发员工的主动性和创造性。

公司根据战略发展规划制定薪酬福利和人工成本的预算管理方式，不断优化人员配置，提升人员效率。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司针对不同的岗位专业技术需求，制定了系统的培训体系，并根据战略发展的需求和员工发展意愿，制定员工职业生涯规划。公司重点关注员工的专业知识、技能和职场心态，不定期采用线上、线下相结合的培训方式，全面提高员工的综合素质，助力公司发展。同时，公司推进管理方面的培训和工作方法分享，促进管理人员管理技能的持续提升。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

### (五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

## 九、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

## (三) 董事、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

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》及其配套指引等相关法律法规的规定，结合公司实际业务和管理需要，建立了较为完善的内部控制制度体系，对公司的各项风险予以管控。公司现行的内部控制制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，能够适应公司管理和发展的需要，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规，不断优化对子公司的各类审批权限及管理程序。对各子公司人、财、物、产、供、销等业务，能够从决策、目标、考核、检查、指导、监督、服务等多个维度进行风险管控。同时，结合子公司发展情况，持续对内部控制体系进行更新、完善，夯实对子公司的管理。截至报告期末，公司对各子公司的管控情况良好。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

**十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十四、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

其他说明

适用 不适用

**十五、社会责任工作情况**

**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

**十六、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

具体说明

适用 不适用

**十七、其他**

适用 不适用

## 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
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	1.不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害上市公司利益；2.对本人的职务消费行为进行约束；3.不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4.由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；5.拟公布的上市公司股权激励（如有）的行权条件与上市公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；6.自本承诺出具日至公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给上市公司造成损失的，依法承担补偿责任，并同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2023年4月20日	否	无固定期限	是	不适用	不适用
	其他	国投集团	1.作为上市公司的控股股东，不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2.作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司将切实履行新农开发制定的有关填补回报措施以及本承诺，本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给上市公司造成损失的，依法承担补偿责任，并同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施；3.自本承诺出具日	2023年4月20日	是	国投集团合法有效存续且作为新农开发的控股股	是	不适用	不适用

		至新农开发本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			东期间			
解决同业竞争	国投集团	1.将采取合法及有效的措施，避免与新农开发的业务经营构成重大不利影响的同业竞争；2.如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与新农开发的生产经营构成竞争的活动，本公司将优先让与或介绍给新农开发；3.本公司将在投资方向与项目选择上，避免与新农开发相同或相似，不与新农开发发生同业竞争，以维护新农开发的利益。	2023年4月20日	是	国投集团合法有效存续且作为新农开发的控股股东期间	是	不适用	不适用
解决关联交易	国投集团	1.公司及本公司实际控制的企业将尽量避免和减少与新农开发及其下属子公司之间的关联交易，对于新农开发及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由新农开发及其下属子公司与独立第三方进行。本公司及本公司实际控制的企业将严格避免向新农开发及其下属子公司拆借、占用新农开发及其下属子公司资金或采取由新农开发及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金；2.对于公司及本公司实际控制的企业与新农开发及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则执行市场公允价格，没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行；3.公司及本公司实际控制的企业与新农开发及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守新农开发公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在新农开发权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行；4.公司承诺不利用新农开发控股股东或实际控制人地位，损害新农开发及其子	2023年4月20日	是	国投集团合法有效存续且作为新农开发的控股股东期间	是	不适用	不适用

			公司以及其他股东的合法权益；5.公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使新农开发及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致新农开发或其下属子公司损失或利用关联交易侵占新农开发或其下属子公司利益的，新农开发及其下属子公司的损失由本公司负责承担。						
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国投集团	1.采取合法及有效的措施，促使国投集团及国投集团控制的其他企业现在及将来均不从事与新农开发相同的业务，避免与新农开发的业务经营构成直接或间接的同业竞争；2.国投集团及国投集团控制的其他企业如有任何商业机会可从事、参与任何可能与新农开发的生产经营构成竞争的活动，国投集团将优先让与或介绍给新农开发；3.国投集团未来在投资方向与项目选择上，将避免与新农开发产生相同或相似，不与新农开发产生同业竞争，以维护新农开发的利益。	2014年4月10日	是	国投集团合法有效存续且作为新农开发的控股股东期间	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	国投集团	1.关于保障上市公司独立性的承诺。股权转让完成后，作为公司的大股东国投集团不得利用其控股地位侵占公司利益，确保公司资产独立、业务独立、人员独立、机构独立、财务独立；2.关于避免同业竞争的承诺。股权转让完成后，国投集团不从事与公司相同的经营业务，与公司不进行直接或间接的同业竞争；国投集团所控股的其他企业也不从事与公司相同的经营业务，与公司不进行直接或间接的同业竞争；3.关于规范关联交易的承诺。股权转让完成后，国投集团及其控股的其他企业与公司目前存在、发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的，国投集团将继续减少并规范与公司发生关联交易；国投集团及其控股的其他企业不利用国投集团大股东地位，为其在与公司关联交易中谋取不正当利益，并严格按照有关规定公开披露，关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。	2012年12月19日	是	国投集团合法有效存续且作为新农开发的控股股东期间	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**（四）审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65	65
境内会计师事务所审计年限	10	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	汤孟强、江正元
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	汤孟强 1 年、江正元 1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问		
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，已连续 10 年为公司提供年度审计服务。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，为进一步提升公司规范运作水平，促进公司年度审计工作更加科学、高效开展，公司变更年审会计师事务所，聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

2025 年 8 月 11 日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，董事会同意拟将 2025 年度审计机构与内部控制审计机构变更为利安达会计师事务所，由利安达会计师事务所对公司 2025 年度财务报表进行审计并出具审计报告，并对公司内部控制的

有效性进行审计并出具内部控制审计报告。详见上海证券交易所网站《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司关于拟变更会计师事务所的公告》（编号：2025-036）。

2025年8月27日，公司2025年第三次临时股东大会审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，详见上海证券交易所网站《新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2025年第三次临时股东大会决议公告》（编号：2025-043）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、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

## 十一、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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况。

## 十二、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

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
收购关联方农垦集团持有的天山雪 100%股权，并完成工商变更登记。	第三节管理层讨论与分析之五、报告期内主要经营情况之（一）主营业务分析之 2、收入和成本分析之(5).报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

**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**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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	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
新农开发	公司本部	新疆能源(集团)有限责任公司	72,859,400.00	2021/9/2	2021/9/2	2041/9/2	连带责任担保	无	否	否		是	是	其他关联人
新农开发	公司本部	新疆能源(集团)有限责任公司	20,918,000.00	2021/12/24	2021/12/24	2041/12/24	连带责任担保	无	否	否		是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										191,418,840.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										93,777,400.00				
公司及其子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										102,800,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										76,030,659.33				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										169,808,059.33				
担保总额占公司净资产的比例(%)										26.01				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										93,777,400.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										93,777,400.00				

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

**(1). 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	37,910
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	41,059

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	质押、标记或冻结情 况	股东性 质

				量	股份状态	数量	
新疆塔里木农垦集团有限公司	153,815,575	153,815,575	40.32		无		国有法人
中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,985,900	1,985,900	0.52		无		境内非国有法人
高盛公司有限责任公司	1,630,278	1,630,278	0.43		无		境内非国有法人
李小鹏	1,500,000	1,500,000	0.39		无		境内自然人
史云霓	1,400,000	1,400,000	0.37		无		境内自然人
杨利民	1,382,000	1,382,000	0.36		无		境内自然人
UBS AG	1,376,034	1,376,034	0.36		无		境外法人
王贤祝	1,351,800	1,351,800	0.35		无		境内自然人
陈亚洪	1,251,500	1,251,500	0.33		无		境内自然人
付伟林	1,249,300	1,249,300	0.33		无		境内自然人
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				
新疆塔里木农垦集团有限公司	153,815,575	人民币普通股	153,815,575				
中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,985,900	人民币普通股	1,985,900				
高盛公司有限责任公司	1,630,278	人民币普通股	1,630,278				
李小鹏	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
史云霓	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
杨利民	1,382,000	人民币普通股	1,382,000				
UBS AG	1,376,034	人民币普通股	1,376,034				
王贤祝	1,351,800	人民币普通股	1,351,800				
陈亚洪	1,251,500	人民币普通股	1,251,500				
付伟林	1,249,300	人民币普通股	1,249,300				
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	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

注：2025年12月9日阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司将持有的公司全部股份（153,815,575股）无偿划转至新疆塔里木农垦集团有限公司。  
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10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### （一）控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

名称	新疆塔里木农垦集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王俊强
成立日期	2024-06-06
主要经营业务	农产品种植、生产、销售、加工、运输及其他相关服务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

#### 2、自然人

适用 不适用

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

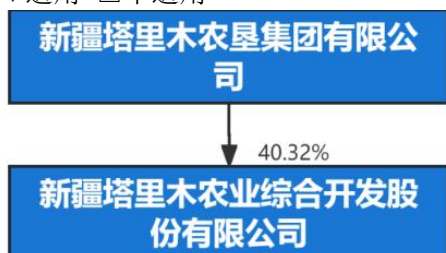
#### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

2025年8月28日，公司收到实际控制人第一师国资委《关于国投集团将持有的新农开发40.32%股权划转至农垦集团的批复》（师国资复〔2025〕11号），主要内容为第一师国资委同意国投集团将持有的新农开发40.32%股权（153,815,575无限售流通股）划转至农垦集团，划转基准日为2024年12月31日。2025年9月4日，农垦集团与国投集团签订了《股权划转协议》。2025年12月9日阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司将持有的公司全部股份（153,815,575股）无偿划转至新疆塔里木农垦集团有限公司。

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

√适用 □不适用

名称	新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	郭又波
成立日期	
主要经营业务	代表政府履行出资人职责
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	

## 2、自然人

□适用 √不适用

## 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

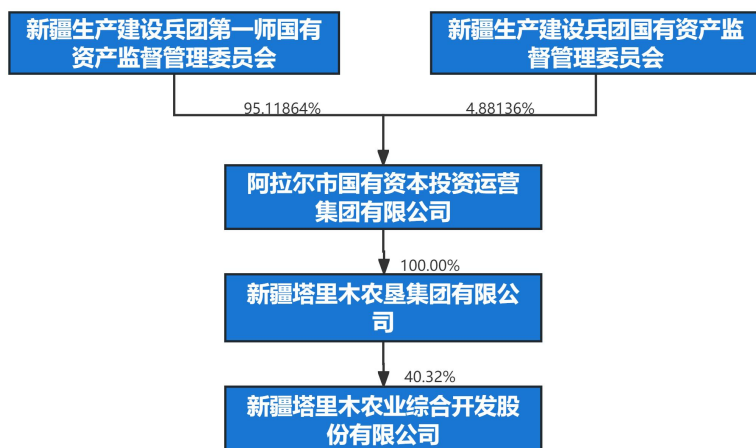
□适用 √不适用

## 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、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

审计报告

利安达审字[2026]第 0075 号

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了新疆塔里木农业综合开发股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于贵公司，并履行了独立性和职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注五、40 所述，2025 年度贵公司营业收入 4.84 亿元，产品销售收入是贵公司经营和考核的关键业绩指标之一，确定商品控制权是否转移涉及贵公司管理层的判断。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项因此。

##### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户收入确认等重要的控制点执行了控制测试；

（2）检查主要客户与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、发货单等，对与产品销售收入确认有关的控制权转移时点进行了分析评估，评价收入确认是否符合企业会计准则的规定；

（3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

（4）按照抽样原则选择客户样本，询证应收账款情况及销售情况；

（5）对营业收入执行截止测试，核实收入确认是否记录在正确的会计期间。

#### （二）存货跌价准备

##### 1、事项描述

如财务报表附注五、8所述，贵公司期末存货 3.67 亿元，占全部资产总额的 24.87%。存货跌价准备对财务报表影响重大，且涉及管理层的重大判断和估计，因此，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对存货跌价实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评价并测试了贵公司与存货相关的内部控制；

（2）分析存货的生产及销售情况；

（3）对存货实施监盘程序，检查存货的数量及状况；

（4）复核管理层存货跌价准备的计算过程，评价贵公司的存货跌价准备计提方法是否符合《企业会计准则》的规定，分析相关假设的合理性，评估贵公司在存货跌价测试中使用的相关参数是否合理。

## 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（此页无正文，为利安达审字[2026]第 0075 号新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 2025 年度财务报表审计报告盖章页）

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）：

汤孟强

中国·北京

中国注册会计师：

江正元

2026年4月9日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		273,771,421.66	342,094,449.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			56,305.00
应收账款		15,555,899.33	11,248,269.37
应收款项融资		8,374,337.40	10,470,485.54
预付款项		1,164,347.84	515,300.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		28,886,788.06	30,388,283.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		366,609,479.15	413,453,862.02
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		28,932,296.24	25,094,484.57
流动资产合计		724,294,569.68	834,321,440.62

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		903,714.89	979,883.72
长期应收款			
长期股权投资		70,551,172.82	70,551,172.82
其他权益工具投资		14,518,675.05	17,130,098.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产		47,843,724.68	32,518,337.29
固定资产		315,737,835.31	297,238,846.33
在建工程		182,739,815.73	87,578,016.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,240,665.86	51,217,992.32
无形资产		62,321,429.23	44,527,605.64
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		931,714.94	1,150,463.95
递延所得税资产		6,264,228.85	4,791,976.55
其他非流动资产			12,581,055.00
非流动资产合计		750,052,977.36	620,265,448.19
资产总计		1,474,347,547.04	1,454,586,888.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		357,584,880.32	345,024,172.50
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			
应付账款		47,648,152.55	59,533,504.05
预收款项		1,504,377.30	859,834.48
合同负债		71,930,134.07	83,081,278.74
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		12,993,475.27	17,106,733.22
应交税费		2,649,172.85	2,840,429.45
其他应付款		124,386,248.00	130,250,161.61
其中：应付利息			
应付股利		128,221.00	128,221.00
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		155,206.27	8,282,324.04
其他流动负债		1,597,575.12	1,810,467.49

流动负债合计		620,449,221.75	648,788,905.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		156,588,561.34	59,867,918.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,030,636.61	2,168,021.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,157,465.15	1,159,392.15
预计负债			
递延收益		17,348,268.24	24,604,914.35
递延所得税负债			74,229.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		177,124,931.34	87,874,475.86
负债合计		797,574,153.09	736,663,381.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		381,512,820.00	381,512,820.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		956,748,722.02	992,104,929.73
减：库存股			
其他综合收益		-60,402,545.06	-57,735,014.20
专项储备			
盈余公积		63,694,424.54	63,694,424.54
一般风险准备			
未分配利润		-688,584,619.09	-680,451,648.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		652,968,802.41	699,125,511.22
少数股东权益		23,804,591.54	18,797,996.15
所有者权益（或股东权益）合计		676,773,393.95	717,923,507.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,474,347,547.04	1,454,586,888.81

公司负责人：唐建国 主管会计工作负责人：汪芳 会计机构负责人：田惠

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		201,356,448.52	206,631,062.26
交易性金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款			
应收款项融资			
预付款项		2,295.91	44,778.19
其他应收款		435,635,992.66	352,979,197.71
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		1,100,351.63	418,235.70
流动资产合计		639,095,088.72	561,073,273.86
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资		903,714.89	979,883.72
长期应收款			
长期股权投资		427,831,052.47	405,999,524.04
其他权益工具投资		14,518,675.05	17,130,098.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,829,670.89	18,445,778.36
固定资产		7,203,346.87	7,539,019.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,974.80	166,724.84
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		468,301,434.97	450,261,029.44
资产总计		1,107,396,523.69	1,011,334,303.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		299,182,805.52	261,948,498.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		190,576.35	388,293.40
合同负债			
应付职工薪酬		3,699,804.23	5,804,185.42
应交税费		137,005.60	155,609.66
其他应付款		114,989,910.89	114,376,345.65
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		16,611.11	
其他流动负债			
流动负债合计		418,216,713.70	382,672,933.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		23,000,000.00	
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,000,000.00	
负债合计		441,216,713.70	382,672,933.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		381,512,820.00	381,512,820.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,120,655,190.01	1,134,179,869.29
减：库存股			
其他综合收益		-300,545.06	2,366,985.80
专项储备			
盈余公积		63,694,424.54	63,694,424.54
未分配利润		-899,382,079.50	-953,092,729.35
所有者权益（或股东权益）合计		666,179,809.99	628,661,370.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,107,396,523.69	1,011,334,303.30

公司负责人：唐建国 主管会计工作负责人：汪芳 会计机构负责人：田惠

### 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		483,761,825.08	621,990,207.65
其中：营业收入		483,761,825.08	621,990,207.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		490,427,319.88	576,963,221.16
其中：营业成本		408,310,784.61	490,014,927.85

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		3,133,556.32	3,069,060.07
销售费用		11,189,699.91	11,754,096.66
管理费用		42,759,688.51	49,869,807.52
研发费用		19,731,900.96	16,842,506.34
财务费用		5,301,689.57	5,412,822.72
其中：利息费用		7,792,177.89	7,200,871.45
利息收入		2,533,110.93	1,827,051.66
加：其他收益		19,069,779.33	8,281,019.52
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-2,609,389.47	231,619.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,852,304.81	-39,457,558.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-189,739.81	3,879,033.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,247,149.56	17,961,100.06
加：营业外收入		248,434.49	7,874,169.26
减：营业外支出		2,832,845.07	2,853,521.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,831,560.14	22,981,748.09
减：所得税费用		-1,418,367.29	-967,791.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,413,192.85	23,949,539.89
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,413,192.85	23,949,539.89
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）		-8,132,970.24	22,469,925.40
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		719,777.39	1,479,614.49

号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-2,667,530.86	-742,060.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,667,530.86	-742,060.02
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,611,423.50	-1,036,025.14
（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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-2,611,423.50	-1,036,025.14
（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		-56,107.36	293,965.12
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（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		-56,107.36	293,965.12
（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		-10,080,723.71	23,207,479.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,800,501.10	21,727,865.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额		719,777.39	1,479,614.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.02	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.02	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-2,840,635.79 元，上期被合并方实现的净利润为：-9,356,312.89 元。

公司负责人：唐建国 主管会计工作负责人：汪芳 会计机构负责人：田惠

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入		1,211,575.71	1,454,280.42
减：营业成本		619,917.67	620,075.88
税金及附加		280,719.12	250,030.61
销售费用			
管理费用		7,708,595.36	11,541,994.25

研发费用			
财务费用		-461,328.35	-4,258,556.99
其中：利息费用		5,345,549.58	4,010,932.26
利息收入		5,813,716.98	8,273,772.46
加：其他收益		31,358.39	87,060.24
投资收益（损失以“-”号填列）		39,583,360.00	39,583,360.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		20,986,453.26	-19,463,629.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-54,730,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		537.29	72,888.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,665,380.85	-41,149,584.12
加：营业外收入		47,056.34	325,067.14
减：营业外支出		1,787.34	22,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,710,649.85	-40,846,516.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,710,649.85	-40,846,516.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-2,667,530.86	-742,060.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,611,423.50	-1,036,025.14
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-2,611,423.50	-1,036,025.14
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		-56,107.36	293,965.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-56,107.36	293,965.12
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.14	-0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.14	-0.11

公司负责人：唐建国 主管会计工作负责人：汪芳 会计机构负责人：田惠

合并现金流量表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		471,185,061.56	612,277,148.15
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		2,660,599.07	616,248.39
收到其他与经营活动有关的现金		29,942,083.42	79,771,437.66
经营活动现金流入小计		503,787,744.05	692,664,834.20
购买商品、接受劳务支付的现金		363,888,817.25	465,686,659.83
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		64,612,612.67	69,254,565.90
支付的各项税费		4,667,857.13	10,673,143.43
支付其他与经营活动有关的现金		35,236,567.04	51,922,336.29
经营活动现金流出小计		468,405,854.09	597,536,705.45
经营活动产生的现金流量净额		35,381,889.96	95,128,128.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		76,168.83	
取得投资收益收到的现金			3,441.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,459,524.80	3,314,370.86
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		1,535,693.63	3,317,812.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,669,831.71	147,190,194.51
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		162,669,831.71	147,190,194.51
投资活动产生的现金流量净额		-161,134,138.08	-143,872,382.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			50,000,000.00
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		560,090,646.36	514,899,928.61
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		560,090,646.36	564,899,928.61
偿还债务支付的现金		458,766,738.24	420,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,347,088.15	12,467,786.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		416,640.00	416,640.00
支付其他与筹资活动有关的现金		31,547,600.00	
筹资活动现金流出小计		502,661,426.39	433,437,786.63
筹资活动产生的现金流量净额		57,429,219.97	131,462,141.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价</b>			

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-68,323,028.15	82,717,888.63
加：期初现金及现金等价物余额		342,094,449.81	259,376,561.18
六、期末现金及现金等价物余额		273,771,421.66	342,094,449.81

公司负责人：唐建国 主管会计工作负责人：汪芳 会计机构负责人：田惠

### 母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		715,450.00	1,488,550.00
收到的税费返还			26,931.46
收到其他与经营活动有关的现金		4,000,526.86	5,704,963.78
经营活动现金流入小计		4,715,976.86	7,220,445.24
购买商品、接受劳务支付的现金			2,497,487.00
支付给职工及为职工支付的现金		7,878,015.39	8,987,301.03
支付的各项税费		286,272.23	688,377.19
支付其他与经营活动有关的现金		2,726,707.34	1,864,476.61
经营活动现金流出小计		10,890,994.96	14,037,641.83
经营活动产生的现金流量净额		-6,175,018.10	-6,817,196.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		76,168.83	
取得投资收益收到的现金		39,583,360.00	39,586,801.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			107,600.00
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		39,659,528.83	39,694,401.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,360.00	1,136,019.00
投资支付的现金		31,547,600.00	
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		31,553,960.00	1,136,019.00
投资活动产生的现金流量净额		8,105,568.83	38,558,382.55

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		412,600,000.00	352,032,010.49
收到其他与筹资活动有关的现金		740,033,865.23	161,598,954.14
筹资活动现金流入小计		1,152,633,865.23	513,630,964.63
偿还债务支付的现金		352,360,429.43	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,726,702.41	8,688,998.76
支付其他与筹资活动有关的现金		799,751,897.86	174,591,490.38
筹资活动现金流出小计		1,159,839,029.70	473,280,489.14
筹资活动产生的现金流量净额		-7,205,164.47	40,350,475.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-5,274,613.74	72,091,661.45
加：期初现金及现金等价物余额		206,631,062.26	134,539,400.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		201,356,448.52	206,631,062.26

公司负责人：唐建国 主管会计工作负责人：汪芳 会计机构负责人：田惠

**合并所有者权益变动表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	381,512,820.00				937,044,683.32		-57,633,014.20		63,694,424.54		-650,165,433.76		674,453,479.90	19,151,018.97	693,604,498.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					55,060,246.41		-102,000.00				-30,286,215.09		24,672,031.32	-353,022.82	24,319,008.50
其他															
二、本年期初余额	381,512,820.00				992,104,929.73		-57,735,014.20		63,694,424.54		-680,451,648.85		699,125,511.22	18,797,996.15	717,923,507.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-35,356,207.71		-2,667,530.86				-8,132,970.24		-46,156,708.81	5,006,595.39	-41,150,113.42
（一）综合收益总额							-2,667,530.86				-8,132,970.24		-10,800,501.10	719,777.39	-10,080,723.71
（二）所有者投入和减少资本					-35,356,207.71								-35,356,207.71	4,703,458.00	-30,652,749.71
1. 所有者投入的普通股														4,703,458.00	4,703,458.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所															

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2025年年度报告

所有者权益的金额															
4. 其他					-35,356,207.71								-35,356,207.71	-35,356,207.71	
(三) 利润分配													-416,640.00	-416,640.00	
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													-416,640.00	-416,640.00	
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															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	381,512,820.00				956,748,722.02		-60,402,545.06		63,694,424.54		-688,584,619.09		652,968,802.41	23,804,591.54	676,773,393.95

项目	2024 年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股东

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2025年年度报告

	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	权益	益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	381,512,820.00				937,044,683.32		-56,890,954.18		63,694,424.54		-681,996,960.05		643,364,013.63	18,093,332.48	661,457,346.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					55,060,246.41		-102,000.00				-20,924,614.20		34,033,632.21	-358,310.82	33,675,321.39
其他															
二、本年期初余额	381,512,820.00				992,104,929.73		-56,992,954.18		63,694,424.54		-702,921,574.25		677,397,645.84	17,735,021.66	695,132,667.50
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-742,060.02				22,469,925.40		21,727,865.38	1,062,974.49	22,790,839.87
(一)综合收益总额							-742,060.02				22,469,925.40		21,727,865.38	1,479,614.49	23,207,479.87
(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														-416,640.00	-416,640.00
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														-416,640.00	-416,640.00
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														
5. 其他综合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	381,512,820.00			992,104,929.73		-57,735,014.20		63,694,424.54		-680,451,648.85		699,125,511.22	18,797,996.15	717,923,507.37

公司负责人：唐建国 主管会计工作负责人：汪芳 会计机构负责人：田惠

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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、上年年末余额	381,512,820.00				1,134,179,869.29		2,366,985.80		63,694,424.54	-953,092,729.35	628,661,370.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,512,820.00				1,134,179,869.29		2,366,985.80		63,694,424.54	-953,092,729.35	628,661,370.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-13,524,679.28		-2,667,530.86			53,710,649.85	37,518,439.71
(一) 综合收益总额							-2,667,530.86			53,710,649.85	51,043,118.99

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2025年年度报告

(二)所有者投入和减少资本					-13,524,679.28						-13,524,679.28
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					-13,524,679.28						-13,524,679.28
(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.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	381,512,820.00				1,120,655,190.01		-300,545.06		63,694,424.54	-899,382,079.50	666,179,809.99

项目	2024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							

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2025年年度报告

一、上年年末余额	381,512,820.00				1,134,179,869.29		3,109,045.82		63,694,424.54	-912,246,212.37	670,249,947.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,512,820.00				1,134,179,869.29		3,109,045.82		63,694,424.54	-912,246,212.37	670,249,947.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-742,060.02			-40,846,516.98	-41,588,577.00
（一）综合收益总额							-742,060.02			-40,846,516.98	-41,588,577.00
（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											

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司2025年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	381,512,820.00				1,134,179,869.29		2,366,985.80		63,694,424.54	-953,092,729.35	628,661,370.28

公司负责人：唐建国 主管会计工作负责人：汪芳 会计机构负责人：田惠

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

适用 不适用

新疆塔里木农业综合开发股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经新疆生产建设兵团1998年4月20日以新兵函[1998]17号文批准，由新疆阿克苏农垦农工商联合总公司独家发起，并经中国证监会以《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司（筹）公开发行股票的通知》（证监发行字[1999]32号）文核准采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股份总额为29,400万股，1999年4月在上海证券交易所上市。2001年经中国证监会《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司配股的通知》（证监公司字[2001]89号）核准，公司向社会公众股东配售2,700万股，股份总额变更为32,100万股。经新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会兵国资发[2006]40号文《关于新疆塔里木农业综合开发股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意，并经股东大会审议通过，公司于2006年5月24日以每10股流通股获得非流通股支付的3.5股对价股份完成股权分置改革。

公司原控股股东新疆阿克苏农垦农工商联合总公司在2006年8月10日与阿拉尔塔河投资有限责任公司签署了《股权划转合同》，将原控股股东新疆阿克苏农垦农工商联合总公司持有本公司16,305万股股份无偿划转给阿拉尔塔河投资有限责任公司。该事项于2007年8月22日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]900号文批准，并于2008年3月27日完成股权过户。股权划转后阿拉尔塔河投资有限责任公司为本公司的控股股东和实际控制人。公司总股本仍为32,100万股。2008年10月31日，阿拉尔塔河投资有限责任公司更名为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司（以下简称阿拉尔统众），2022年7月8日，更名为阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司，2024年6月20日，更名为阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司。2014年10月24日，中国证监会签发《关于核准新疆塔里木农业综合开发股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1128号），核准发行人本次非公开发行申请。本次非公开发行人民币普通股（A股）60,512,820股，非公开发行后公司股本增加至381,512,820.00元。

2025年8月28日，公司实际控制人新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会（以下简称“第一师国资委”）《关于国投集团将持有的新农开发40.32%股权划转至农垦集团的批复》（师国资复〔2025〕11号），第一师国资委同意国投集团将持有的本公司40.32%股权（153,815,575无限售流通股）划转至农垦集团，划转基准日为2024年12月31日。国投集团将其持有的本公司国有股权153,815,575股无偿划转至农垦集团（以下简称“本次划转”），占新农开发总股本的40.32%，相关股权划转已经于2025年12月9日完成过户登记手续。

公司控股股东由阿拉尔市国投集团变更为农垦集团，持有153,815,575股股份，占公司总股本的40.32%，公司最终控制人新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会。

注册地址：新疆阿拉尔市四团（永宁镇）光明路335号档案馆二楼。

总部地址：新疆阿拉尔市军垦大道75号领先商业街领先大厦12楼。

### 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

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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	占应收款项账面余额的5%以上，且金额超过100万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	占当期坏账准备收回或转回5%以上，且金额超过100万元
重要的应收款项核销	占应收款项账面余额的5%以上，且金额超过100万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额5%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上（或期末余额占比10%以上），且金额超过100万元
超过一年的重要应付账款	占应付账款账面余额的5%以上，且金额超过100万元
超过一年的重要其他应付款	占其他应付款账面余额的5%以上，且金额超过100万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的10%以上，且金额超过100万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目10%以上
重要的合营企业和联营企业情况	单项投资占长期股权投资账面价值10%以上，且金额超过100万元

### 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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合

并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 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) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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。

管理金融资产的**业务模式**，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的**合同现金流量特征**进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行

方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

对于划分为组合的应收票据，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

##### ①基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

除单项计提坏账准备的应收款项，对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。应收账款的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期平均损失率（%）
1 年以内	1.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	30.00
4 至 5 年	30.00
5 年以上	100.00

##### ②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等应收款项进行单项认定并计提坏账准备。

##### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

其他应收款组合 1：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

除单项计提坏账准备的其他应收款，对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按其他应收款发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。其他应收款的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期平均损失率（%）
1 年以内	1.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	30.00
4 至 5 年	30.00

5年以上	100.00
------	--------

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

**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

详见附注五、11——金融工具。

**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

详见附注五、11——金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见附注五、11——金融工具。

**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**

√适用 □不适用

详见附注五、11——金融工具。

**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

详见附注五、11——金融工具。

**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

详见附注五、11——金融工具。

**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

详见附注五、11——金融工具。

**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

详见附注五、11——金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见附注五、11——金融工具。

## 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

详见附注五、11——金融工具。

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

详见附注五、11——金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、11——金融工具。

## 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

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

**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

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别,并满足下列条件:一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;二是出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,应当先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

**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

本公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时,该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组,是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下,处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别:根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售;出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

#### （1）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （2）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般

不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、27。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (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
房屋建筑物	年限平均法	20-45	5.00	4.75-2.11
机器设备	年限平均法	8-15	5.00	11.88-6.33
电子设备	年限平均法	8-15	5.00	11.88-6.33
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

## 22、在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

## 23、借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 24、生物资产

√适用 □不适用

### (1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 生物资产的分类

本公司生物资产为消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的甘草、存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行种植或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

### (3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**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

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、27。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

□适用 √不适用

**27、长期资产减值**

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29、合同负债

√适用 □不适用

本公司将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。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 31、预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （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本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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负债的账面价值。

### 32、股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。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。

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。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在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。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 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) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### (2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、提供服务。

##### 销售商品收入

本公司生产并销售棉花制品、粮食种子、甘草制品、育肥牛等产品。

本公司与客户之间的销售商品合同的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

国内产品收入确认：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

出口产品收入确认：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### 提供服务收入

本公司提供的服务收入主要为租赁收入。

本公司与客户之间的提供服务合同的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

#### (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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 36、政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

### 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

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

(2) 使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 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

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 41、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

### 42、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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、5%
消费税	实际缴纳的流转税额	7%、1%
营业税	实际缴纳的流转税额	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

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、新农发产业投资管理有限公司	25
阿拉尔昆岗生物科技有限责任公司	20
新疆塔里木河种业股份有限公司	15
新疆天山雪食品有限责任公司	25

### 2、税收优惠

适用 不适用

### (1) 所得税优惠

①根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项的规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税，财税[2008]149号文《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》具体规定了免减范围，公司生产的皮棉、短绒、棉籽、棉籽油、棉籽饼、粮食以及育肥牛养殖销售属于此类免征、减征企业所得税范围。

②公司之子公司新疆塔里木河种业股份有限公司（以下简称“塔河种业”）2024年10月28日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局批准为高新技术企业，取得《高新技术企业》证书。证书编号：GR202465000807，有效期三年。享受减按15%的税率缴纳企业所得税。

③公司之子公司塔河种业棉花加工业务符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、第一款、第7项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目”以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（范围）》（2008）第一类、第（八）条、第1款“棉花初加工。通过轧花、剥绒等脱绒工序简单加工处理，制成的皮棉、短绒、棉籽”，以及国家税务总局《关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）第七条“企业将购入的农、林、牧、渔产品，在自有或租用的场地进行育肥、育秧等再种植、养殖，经过一定的生长周期，使其生物形态发生变化，且并非由于本环节对农产品进行加工而明显增加了产品的使用价值的，可视为农产品的种植、养殖项目享受相应的税收优惠”，享受免征企业所得税的税收优惠。

④公司之子公司新农发产业投资管理有限公司和阿拉尔昆岗生物科技有限责任公司育肥牛业务符合国家税务总局《关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）第七条“企业将购入的农、林、牧、渔产品，在自有或租用的场地进行育肥、育秧等再种植、养殖，经过一定的生长周期，使其生物形态发生变化，且并非由于本环节对农产品进行加工而明显增加了产品的使用价值的，可视为农产品的种植、养殖项目享受相应的税收优惠”，享受免征企业所得税的税收优惠。

⑤公司之子公司阿拉尔昆岗生物科技有限责任公司符合《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）第三条“对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日”，享受小微企业5%的所得税税收优惠。

### (2) 增值税的税收优惠

①公司之子公司塔河种业、阿拉尔昆岗生物科技有限责任公司（以下简称“昆岗公司”）对自产自销的农业产品符合《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定的免税范围，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。

②公司之子公司新农发产业投资管理有限公司、阿拉尔昆岗生物科技有限责任公司育肥牛养殖项目符合《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》(财税〔2012〕75号)规定的免税范围，育肥牛养殖销售免征增值税。

## 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
银行存款	273,771,421.66	342,094,449.81
合计	273,771,421.66	342,094,449.81

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	/
其中：			
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/

其他说明：

□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		56,305.00
合计		56,305.00

**(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

**(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）	13,682,769.64	10,834,477.03
1至2年	2,176,059.00	414,847.28
2至3年	64,379.00	
4至5年	0.00	214,488.00
5年以上	17,143,638.97	17,830,150.87
合计	33,066,846.61	29,293,963.18

## (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	15,415,289.25	46.62	15,415,289.25	100.00		16,315,289.25	55.70	16,315,289.25	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	17,651,557.36	53.38	2,095,658.03	11.87	15,555,899.33	12,978,673.93	44.30	1,730,404.56	13.33	11,248,269.37
其中：										

账龄组合	17,65 1,557. 36	53.38	2,095, 658.0 3	11.87	15,55 5,899. 33	12,97 8,673. 93	44.30	1,730, 404.5 6	13.33	11,24 8,269. 37
合计	33,06 6,846. 61	/	17,51 0,947. 28	/	15,55 5,899. 33	29,29 3,963. 18	/	18,04 5,693. 81	/	11,24 8,269. 37

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
阿拉尔乾源国有资产投资有限公司	4,756,815.25	4,756,815.25	100%	预计难以收回
新疆阿拉尔国利国有资产经营有限责任公司	4,367,055.00	4,367,055.00	100%	预计难以收回
阿拉尔市融鑫投资有限责任公司	3,983,070.00	3,983,070.00	100%	预计难以收回
阿拉尔市聚力投资经营有限责任公司	1,821,430.50	1,821,430.50	100%	预计难以收回
新疆石大科技服务有限公司	163,772.00	163,772.00	100%	预计难以收回
黄文忠	219,394.86	219,394.86	100%	预计难以收回
新疆拓新玄武岩实业有限公司	103,751.64	103,751.64	100%	预计难以收回
合计	15,415,289.25	15,415,289.25	100%	/

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	13,682,769.64	136,826.61	1.00
1—2年	2,176,059.00	217,605.90	10.00
2—3年	64,379.00	12,875.80	20.00
5年以上	1,728,349.72	1,728,349.72	100.00
合计	17,651,557.36	2,095,658.03	

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	16,315,289.25		900,000.00			15,415,289.25
组合计提	1,730,404.56	417,423.06	52,169.59			2,095,658.03
合计	18,045,693.81	417,423.06	952,169.59			17,510,947.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
阿拉尔乾源国有资产投资有限公司	900,000.00	本期收回	银行回款	单项计提
合计	900,000.00	/	/	/

## (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
阿拉尔乾源国有资产投资有限公司	4,756,815.25		4,756,815.25	14.39	4,756,815.25
新疆阿拉尔国利国有资产经营有限责任公司	4,367,055.00		4,367,055.00	13.21	4,367,055.00

阿拉尔市融鑫投资有限责任公司	3,983,070.00		3,983,070.00	12.05	3,983,070.00
阿拉尔市供销疆源供应链管理有限 公司	2,320,268.00		2,320,268.00	7.02	23,202.68
神威药业(张家口)有限公司	2,007,500.00		2,007,500.00	6.07	20,075.00
合计	17,434,708.25		17,434,708.25	52.74	13,150,217.93

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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	8,374,337.40	10,470,485.54
合计	8,374,337.40	10,470,485.54

### (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

### (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	1,148,546.88	98.64	318,090.48	61.73
1至2年	5,800.96	0.50	187,210.16	36.33
2至3年				
3年以上	10,000.00	0.86	10,000.00	1.94
合计	1,164,347.84	100.00	515,300.64	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (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(%)
中农集团控股股份有限公司新疆分公司	261,539.01	22.46
阿克苏农佳乐农业科技有限公司	163,595.86	14.05
新疆康正农业科技开发有限责任公司	131,911.93	11.33
阿克苏市辉达物资经销部	125,146.00	10.75
阿克苏和合农资有限公司	97,348.62	8.36
合计	779,541.42	66.95

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
其他应收款	28,886,788.06	30,388,283.67
合计	28,886,788.06	30,388,283.67

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

对本期发生损失准备变动的应收股利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

#### (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)	3,503,180.74	1,810,319.06
1至2年	5,886.07	31,760,858.80
2至3年	31,760,858.80	22,168.41
3至4年	22,168.41	15,564.10
4至5年	5,564.10	
5年以上	3,852,783.44	3,842,783.44
合计	39,150,441.56	37,451,693.81

#### (2). 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
保证金及押金	160,000.00	5,000.00
应收股权转让款	31,760,858.80	31,760,858.80
应收租金	1,661,152.25	1,599,999.33
应收其他款项	5,568,430.51	4,085,835.68
合计	39,150,441.56	37,451,693.81

#### (3). 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	5,453,806.93		1,609,603.21	7,063,410.14
2025年1月1日余额在本期	-307,997.26		307,997.26	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-307,997.26		307,997.26	
本期计提	3,252,964.96			3,252,964.96
本期转回	-52,721.60			-52,721.60
本期转销				
2025年12月31日余额	8,346,053.03		1,917,600.47	10,263,653.50

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

#### (4). 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	1,609,603.21	307,997.26				1,917,600.47
组合计提	5,453,806.93	2,944,967.70	52,721.60			8,346,053.03
合计	7,063,410.14	3,252,964.96	52,721.60			10,263,653.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 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

#### (6). 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
新疆天润乳业股份有限公司	31,760,858.80	81.13	应收股权转让款	2-3年	6,352,171.76
阿拉尔托峰食品有限公司	1,500,000.00	3.83	应收其他款项	1年以内	15,000.00
新疆托峰冰川牧业有限公司	1,300,000.00	3.32	应收租金	1年以内	13,000.00

诸城市金日东造纸机械公司	1,288,000.00	3.29	应收其他款项	5年以上	1,288,000.00
依马木	763,634.50	1.95	应收其他款项	5年以上	763,634.50
合计	36,612,493.30	93.52	/	/	8,431,806.26

## (7). 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	141,048,509.06	76,202.36	140,972,306.70	158,787,204.00	75,400.40	158,711,803.60
在产品	66,659,941.30	5,857,012.09	60,802,929.21	74,463,026.51	1,984,432.74	72,478,593.77
库存商品	154,586,253.34	17,432,169.92	137,154,083.42	138,443,895.69	20,985,134.17	117,458,761.52
消耗性生物资产	27,505,353.48	5,134,047.62	22,371,305.86	96,624,996.94	36,792,559.15	59,832,437.79
发出商品	57,896.73		57,896.73	2,807,842.95		2,807,842.95
委托加工物资	3,582,050.84		3,582,050.84	486,106.40	54,322.67	431,783.73
其他存货	1,668,906.39		1,668,906.39	1,732,638.66		1,732,638.66
合计	395,108,911.14	28,499,431.99	366,609,479.15	473,345,711.15	59,891,849.13	413,453,862.02

## (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	其他	

				销	
原材料	75,400.40	6,811.71		6,009.75	76,202.36
在产品	1,984,432.74	4,978,352.65		1,105,773.30	5,857,012.09
库存商品	20,985,134.17	5,733,092.83		9,286,057.08	17,432,169.92
消耗性生物资产	36,792,559.15	5,134,047.62		36,792,559.15	5,134,047.62
委托加工物资	54,322.67			54,322.67	
合计	59,891,849.13	15,852,304.81		47,244,721.95	28,499,431.99

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
待抵扣或预缴税金	27,891,389.85	24,734,954.70
其他	1,040,906.39	359,529.87

合计	28,932,296.24	25,094,484.57
----	---------------	---------------

**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

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
资产管理计划	979,883.72			-76,168.83	903,714.89	903,714.89		237,857.76	
合计	979,883.72			-76,168.83	903,714.89	903,714.89		237,857.76	/

其他债权投资减值准备本期变动情况

√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
资产管理计划	293,965.12		56,107.36	237,857.76
合计	293,965.12		56,107.36	237,857.76

**(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

对本期发生损失准备变动的其他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**(3). 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长期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

#### (4). 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

#### (5). 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

长期应收款核销说明：

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)	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											
新疆金胡杨光电有限公司	89,738,814.5									89,738,814.5	19,187,641.68
新疆新乳电子	2,000,000.00		2,000,000.00								

商 务 有 限 公 司											
小计	91,73 8,814. 5		2,00 0,00 0							89,73 8,814. 5	19,18 7,641. 68
合计	91,73 8,814. 5		2,00 0,00 0							89,73 8,814. 5	19,18 7,641. 68

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

说明 1：新疆金胡杨光电有限公司已进入刑侦阶段，本期无实质性进展，报表未发生变化，因此未确认损益调整。

说明 2：新疆新乳电子商务有限公司于 2025 年 1 月 24 日被注销，本公司对新疆新乳电子商务有限公司投资成本 400 万元，已确认的损益调整-200 万元和减值准备 200 万元，本期终止确认。

## 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					
阿拉尔塔河创丰农业服务有限公司	3,383,345.40			32,532.23			3,415,877.63	3,045,271.63			
阿拉尔供排水有限责任公司	13,746,753.15				2,643,955.73		11,102,797.42		3,583,674.45		
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司									60,000.00		
温宿县惠农联合营运农产品有限公司									120,000.00		
合计	17,130,098.55						14,518,675.05			/	

## (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

其他说明：

□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
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	40,667,846.70			40,667,846.70
2.本期增加金额	18,288,295.30			18,288,295.30
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	18,288,295.30			18,288,295.30
3.本期减少金额	1,460,946.70			1,460,946.70
(1) 处置	1,460,946.70			1,460,946.70
(2) 其他转出				
4.期末余额	57,495,195.30			57,495,195.30
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	8,149,509.41			8,149,509.41
2.本期增加金额	2,051,860.64			2,051,860.64
(1) 计提或摊销	1,517,403.82			1,517,403.82
(2) 固定资产转入	534,456.82			534,456.82
3.本期减少金额	549,899.43			549,899.43
(1) 处置	549,899.43			549,899.43
4.期末余额	9,651,470.62			9,651,470.62
<b>三、减值准备</b>				
1.本期增加金额				
2.本期减少金额				
3.期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	47,843,724.68			47,843,724.68
2.期初账面价值	32,518,337.29			32,518,337.29

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	38,558,935.86	正在办理中或存在其他障碍

**(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	315,737,835.31	297,238,846.33
固定资产清理		
合计	315,737,835.31	297,238,846.33

其他说明：

□适用 √不适用

**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	电子及其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	293,482,001.60	200,111,247.13	9,662,459.95	33,896,041.99	537,151,750.67
2.本期增加金额	50,185,322.28	11,167,726.05	205,545.00	2,241,327.50	63,799,920.83
(1) 购置	16,464,898.60	6,103,759.49	4,800.00	1,805,418.70	24,378,876.79
(2) 在建工程转入	33,720,423.68	767,804.56		229,357.80	34,717,586.04
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入		4,296,162.00	200,745.00	206,551.00	4,703,458.00
3.本期减少金额	18,969,176.64	2,276,703.77	138,681.46	75,132.57	21,459,694.44
(1) 处置或报废	680,881.34	1,110,663.92	138,681.46	75,132.57	2,005,359.29
(2) 转入投资性房地产	18,288,295.30				18,288,295.30
(3) 其他		1,166,039.85			1,166,039.85
4.期末余额	324,698,147.24	209,002,269.41	9,729,323.49	36,062,236.92	579,491,977.06
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	96,653,106.47	92,893,428.13	5,589,042.20	20,101,306.24	215,236,883.04
2.本期增加金额	12,889,016.72	10,412,895.73	576,600.21	2,221,335.79	26,099,848.45
(1) 计提	12,889,016.72	10,220,089.65	567,043.25	2,201,564.67	25,877,714.29
(2) 其他转入		192,806.08	9,556.96	19,771.12	222,134.16
3.本期减少金额	892,727.88	992,166.06	87,101.21	50,444.11	2,022,439.26
(1) 处置或报废	358,271.06	267,916.70	87,101.21	50,444.11	763,733.08
(2) 转入投资性房地产	534,456.82				534,456.82
(3) 其他		724,249.36			724,249.36
4.期末余额	108,649,395.31	102,314,157.80	6,078,541.20	22,272,197.92	239,314,292.23

三、减值准备					
1.期初余额	6,663,589.10	17,400,645.45	33,549.00	578,237.75	24,676,021.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		236,171.78			236,171.78
(1) 处置或报废					
(2) 其他		236,171.78			236,171.78
4.期末余额	6,663,589.10	17,164,473.67	33,549.00	578,237.75	24,439,849.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	209,385,162.83	89,523,637.94	3,617,233.29	13,211,801.25	315,737,835.31
2.期初账面价值	190,165,306.03	89,817,173.55	4,039,868.75	13,216,498.00	297,238,846.33

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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
房屋及建筑物	69,953,135.34	正在办理中

## (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

## 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	182,739,815.73	87,578,016.02
工程物资		
合计	182,739,815.73	87,578,016.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
保障性住房	3,018,453.38		3,018,453.38	3,018,453.38		3,018,453.38
3000吨甘草饮片及南疆特色中药材切片项目	9,086,391.77		9,086,391.77	6,858,403.59		6,858,403.59
甘草浸膏及玉米压片项目	7,207,275.67		7,207,275.67	4,200,819.26		4,200,819.26
新农甘草公司健康饮品加工项目	38,557,968.22		38,557,968.22	12,552,444.92		12,552,444.92
三号车间旧设备改造及蒸汽回收利用项目	4,206,371.18		4,206,371.18	10,387,054.72		10,387,054.72
日处理500吨小麦制粉项目	117,925,390.33		117,925,390.33	49,297,704.69		49,297,704.69
日处理150吨水稻仓储绿色食品文旅建设项目	2,285,951.51		2,285,951.51	1,247,553.90		1,247,553.90
改扩建工程垄谷机	26,588.44	26,588.44	-	26,588.44	26,588.44	-
其他零星工程项目	452,013.67		452,013.67	15,581.56		15,581.56
合计	182,766,404.17	26,588.44	182,739,815.73	87,604,604.46	26,588.44	87,578,016.02

## (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
3000吨甘草饮片及南疆特色中药材切片项目	10,000,000.00	6,858,403.59	2,227,988.18			9,086,391.77	90.86%	90.86%				自筹资金

甘草浸膏及玉米压片项目	13,000,000.00	4,200,819.26	3,006,456.41			7,207,275.67	55.44%	55.44%					自筹资金
新农甘草公司健康饮品加工项目	66,000,000.00	12,552,444.92	26,005,523.30			38,557,968.22	58.42%	58.42%					自筹资金
三号车间旧设备改造及蒸汽回收利用项目	5,000,000.00		4,206,371.18			4,206,371.18	84.13%	84.13%					自筹资金
新疆中草药种植资源繁育基地养殖项目	15,000,000.00	10,387,054.72	536,953.38	10,924,008.10			72.83%	100%					自筹资金
日处理500吨小麦制粉项目	180,000,000.00	49,297,704.69	68,627,685.64			117,925,390.33	65.51%	65.51%	1,685,378.68	1,583,616.54	2.7%		借款及自有资金
日处理150吨水稻仓储绿色食品文旅建设项目	54,800,000.00	1,247,553.90	1,038,397.61			2,285,951.51	4.17%	4.17%					自筹资金
阿拉尔粮食种子库房及配套项目	13,736,000.00		13,062,268.00	13,062,268.00			95.10%	100%					自筹资金
金银川粮食种子库房及配套项目	7,767,000.00		7,471,952.14	7,471,952.14			96.20%	100%					自筹资金
合计		84,543,981.08	126,183,595.84	31,458,228.24		179,269,348.68	/	/	1,685,378.68	1,583,616.54	/	/	

## (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

## (1). 工程物资情况

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	419,177.70	53,601,131.37	54,020,309.07
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	419,177.70		419,177.70

其他减少	419,177.70		419,177.70
4.期末余额		53,601,131.37	53,601,131.37
二、累计折旧			
1.期初余额	122,260.18	2,680,056.57	2,802,316.75
2.本期增加金额	52,397.22	2,680,408.94	2,732,806.16
(1) 计提	52,397.22	2,680,408.94	2,732,806.16
3.本期减少金额	174,657.40		174,657.40
(1) 处置			
(2) 其他减少	174,657.40		174,657.40
4.期末余额		5,360,465.51	5,360,465.51
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			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		48,240,665.86	48,240,665.86
2.期初账面价值	296,917.52	50,921,074.80	51,217,992.32

## (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	52,560,095.73	325,100.00	3,031,202.33	82,659.19	55,999,057.25
2.本期增加金额	19,188,123.27		600,000.00		19,788,123.27
(1) 购置	19,188,123.27		600,000.00		19,788,123.27
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	71,748,219.00	325,100.00	3,631,202.33	82,659.19	75,787,180.52
二、累计摊销					
1.期初余额	8,633,535.26	57,799.16	2,697,458.00	82,659.19	11,471,451.61

2.本期增加金额	1,759,850.56	30,000.00	204,449.12		1,994,299.68
(1) 计提	1,759,850.56	30,000.00	204,449.12		1,994,299.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,393,385.82	87,799.16	2,901,907.12	82,659.19	13,465,751.29
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	61,354,833.18	237,300.84	729,295.21		62,321,429.23
2.期初账面价值	43,926,560.47	267,300.84	333,744.33		44,527,605.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0%

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	6,201,700.81	项目未竣工暂时无法办理

#### (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

#### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

**(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
租入场地绿化		927,992.70	56,961.82		871,030.88
租入固定资产改良	1,001,425.69	68,659.65	185,304.84	884,780.50	
其他	149,038.26		88,354.20		60,684.06
合计	1,150,463.95	996,652.35	330,620.86	884,780.50	931,714.94

**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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	24,067,885.11	5,989,338.95	17,701,393.38	4,397,414.69
递延收益	1,832,599.33	274,889.90	1,898,049.37	284,707.40
租赁负债	1,677,100.40	83,855.02	2,210,062.43	198,386.69
合计	27,577,584.84	6,348,083.87	21,809,505.18	4,880,508.78

## (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
使用权资产	1,677,100.40	83,855.02	2,067,562.13	162,761.61
合计	1,677,100.40	83,855.02	2,067,562.13	162,761.61

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	83,855.02	6,264,228.85	88,532.23	4,791,976.55
递延所得税负债	83,855.02	-	88,532.23	74,229.38

## (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	56,672,585.62	92,002,169.44
可抵扣亏损	152,283,152.67	142,315,157.48
合计	208,955,738.29	234,317,326.92

## (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
2025年度		8,842,606.87	2020年亏损
2026年度	34,700,204.61	34,700,204.61	2021年亏损
2027年度	47,466,664.18	47,466,664.18	2022年亏损
2028年度	38,785,196.61	38,785,196.61	2023年亏损
2029年度	12,520,485.21	12,520,485.21	2024年亏损
2030年度	18,810,602.06		2025年亏损
合计	152,283,152.67	142,315,157.48	/

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
预付工程设备采购款				12,581,055.00		12,581,055.00
合计				12,581,055.00		12,581,055.00

### 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
固定资产	17,055,868.72	11,690,247.60	抵押	抵押借款	17,504,004.61	17,504,004.61	抵押	抵押借款
无形资产	18,268,923.23	17,489,224.17	抵押	抵押借款	4,862,007.31	4,862,007.31	抵押	抵押借款
投资性房地产	10,208,834.86	9,989,059.10	抵押	抵押借款				
合计	45,533,626.81	39,168,530.87	/	/	22,366,011.92	22,366,011.92	/	/

### 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
抵押借款	9,900,000.00	8,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	307,435,579.74	326,706,693.19
应计利息	249,300.58	317,479.31
合计	357,584,880.32	345,024,172.50

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 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	35,316,491.19	41,300,315.19
1至2年	3,933,559.83	3,794,550.91
2至3年	1,292,565.75	5,029,553.95
3年以上	7,105,535.78	9,409,084.00
合计	47,648,152.55	59,533,504.05

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阿拉尔市托峰国有资产经营有限责任公司	2,291,834.64	未结算
新疆阿拉尔市澜勃投资有限责任公司	2,115,242.40	未结算
阿拉尔恒源建筑安装工程公司	1,223,808.00	未结算
合计	5,630,885.04	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,504,377.30	859,834.48
合计	1,504,377.30	859,834.48

## (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
预收货款	71,930,134.07	83,081,278.74
合计	71,930,134.07	83,081,278.74

## (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	17,106,733.22	55,054,295.01	59,205,266.08	12,955,762.15
二、离职后福利-设定提存计划		8,149,400.42	8,111,687.30	37,713.12
合计	17,106,733.22	63,203,695.43	67,316,953.38	12,993,475.27

## (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	16,617,652.71	43,993,209.70	48,074,183.21	12,536,679.20
二、职工福利费	186,956.55	2,107,025.97	2,126,181.32	167,801.20
三、社会保险费		3,807,336.13	3,807,336.13	
其中：医疗保险费		3,564,009.36	3,564,009.36	
工伤保险费		243,326.77	243,326.77	
四、住房公积金		4,294,042.00	4,294,042.00	
五、工会经费和职工教育经费	302,123.96	852,681.21	903,523.42	251,281.75
合计	17,106,733.22	55,054,295.01	59,205,266.08	12,955,762.15

**(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		6,095,306.74	6,095,306.74	
2、失业保险费		188,784.71	188,784.71	
3、企业年金缴费		1,865,308.97	1,827,595.85	37,713.12
合计		8,149,400.42	8,111,687.30	37,713.12

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	386,861.04	1,538.82
企业所得税	1,441,318.78	1,968,600.72
个人所得税	684,649.93	661,477.16
城市维护建设税	1,077.50	71.04
教育费附加	535.79	30.45
地方教育费	357.20	20.30
房产税	24,343.84	13,678.67
印花税	110,028.77	195,012.29
合计	2,649,172.85	2,840,429.45

**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
应付股利	128,221.00	128,221.00
其他应付款	124,258,027.00	130,121,940.61
合计	124,386,248.00	130,250,161.61

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

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
普通股股利	128,221.00	128,221.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	128,221.00	128,221.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(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
保证金及押金	3,091,763.39	1,980,140.66
外部单位借款	90,000,000.00	90,020,000.00
应付股权收购款	3,808,607.71	
其他	27,357,655.90	38,121,799.95
合计	124,258,027.00	130,121,940.61

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆金胡杨光电有限公司	90,000,000.00	未结算
兵团土地管理局	8,961,101.85	未结算
合计	98,961,101.85	/

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	155,206.27	8,062,140.55
1年内到期的租赁负债		220,183.49
合计	155,206.27	8,282,324.04

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,597,560.95	1,810,467.49
其他	14.17	
合计	1,597,575.12	1,810,467.49

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	16,850,000.00	
保证借款	116,738,561.34	47,489,418.12
信用借款	23,000,000.00	20,378,500.00
应计利息	155,206.27	62,140.55
减：一年内到期的长期借款	155,206.27	8,062,140.55
合计	156,588,561.34	59,867,918.12

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	3,255,770.00	3,707,696.61
减：未确认融资费用	1,225,133.39	1,319,491.26
租赁付款额现值小计	2,030,636.61	2,388,205.35
减：一年内到期的租赁负债		220,183.49
合计	2,030,636.61	2,168,021.86

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、其他长期福利	1,157,465.15	1,159,392.15
合计	1,157,465.15	1,159,392.15

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 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
高品质机采早中熟棉新品种设计与培育	1,091,804.42	300,000.00	1,071,103.41	320,701.01	与收益相关
高品质机采棉新品种示范与推广	6,025,453.13	1,730,000.00	4,408,128.55	3,347,324.58	与收益相关
耐逆丰产棉花新品种示范与产业化应用	2,404,508.45	625,000.00	2,730,285.38	299,223.07	与收益相关
加工中心良种繁育项目	1,898,049.37		65,450.04	1,832,599.33	与资产相关
棉花育种与良繁体系	4,611,865.92		369,733.44	4,242,132.48	与资产相关
甘草多糖生产项目	1,013,333.10		126,666.72	886,666.38	与资产相关
甘草黄酮和甘草多糖技术提升项目资金	1,599,999.84		200,000.04	1,399,999.80	与资产相关
大豆花生烘干仓储及初加工项目(一期)	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
其他	4,459,900.12	2,500,000.00	3,440,278.53	3,519,621.59	资产、收益相关
合计	24,604,914.35	5,155,000.00	12,411,646.11	17,348,268.24	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

**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	381,512,820.00						381,512,820.00

**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）	870,861,658.42		35,356,207.71	835,505,450.71
其他资本公积	121,243,271.31			121,243,271.31
合计	992,104,929.73		35,356,207.71	956,748,722.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：公司从新疆塔里木农垦集团有限公司取得新疆天山雪食品有限责任公司100%股权，为同一控制下企业合并，股权购买价款35,356,207.71元，企业合并中减少资本公积35,356,207.71元。

**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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-58,028,979.32	-2,611,423.50					-2,611,423.50	-60,640,402.82
其他权益工具投资公允价值变动	-58,028,979.32	-2,611,423.50					-2,611,423.50	-60,640,402.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	293,965.12	-56,107.36					-56,107.36	237,857.76
其他债权投资信用减值准备	293,965.12	-56,107.36					-56,107.36	237,857.76
其他综合收益合计	-57,735,014.20	-2,667,530.86					-2,667,530.86	-60,402,545.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 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	62,177,255.55			62,177,255.55
任意盈余公积	1,517,168.99			1,517,168.99
合计	63,694,424.54			63,694,424.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	-650,165,433.76	-681,996,960.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-30,286,215.09	-20,924,614.20
调整后期初未分配利润	-680,451,648.85	-702,921,574.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,132,970.24	22,469,925.40
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-688,584,619.09	-680,451,648.85

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-30,286,215.09元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 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	453,908,465.36	388,306,068.87	588,642,161.49	466,414,348.97
其他业务	29,853,359.72	20,004,715.74	33,348,046.16	23,600,578.88
合计	483,761,825.08	408,310,784.61	621,990,207.65	490,014,927.85

### (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	棉花制品-分部		甘草制品-分部		大米加工-分部		其他产业-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型										
加工业	313,558,713.28	238,471,976.13	59,108,582.50	51,650,594.27	38,301,985.79	35,441,901.14	778,012.81	891,562.32	411,747,294.38	326,456,033.86
种植业										
养殖业							55,853,798.50	68,378,807.53	55,853,798.50	68,378,807.53
服务业及其他	5,133.54	4,851.01	139,805.	165,526.45			10,887.3	8,459.39	16,160.7	13,475,943

	5.28	9.72	48				81.4	7.05	32.2	.22
							4		0	
按经营地区分类										
疆内	316,982,079.72	241,769,835.37	12,183,021.19	10,509,931.13	38,301,985.79	35,441,901.14	67,519,192.75	77,729,766.90	434,986,279.45	365,451,434.54
疆外	1,710,178.84	1,553,160.48	47,065,366.79	41,306,189.59					48,775,545.63	42,859,350.07
市场或客户类型										
境内	318,692,258.56	243,322,995.85	58,242,387.98	50,933,220.41	38,301,985.79	35,441,901.14	67,519,192.75	77,729,766.90	482,755,825.08	407,427,884.30
境外			1,006,000.00	882,900.31					1,006,000.00	882,900.31
合同类型										
按商品转让的时间分类										
在某一时点确认	318,692,258.56	243,322,995.85	59,248,387.98	51,816,120.72	38,301,985.79	35,441,901.14	61,632,651.52	73,328,657.71	477,875,283.85	403,909,675.42
在某一时段确认							5,886,541.23	4,401,109.19	5,886,541.23	4,401,109.19
按合同期限分类										
按销售渠道分类										
直销	18,428,257.05	11,109,484.09	59,248,387.98	51,816,120.72	18,434,997.68	17,011,979.95	67,519,192.75	77,729,766.90	163,630,835.46	157,667,351.66
代理或经销	300,264,001.51	232,213,511.76			19,866,988.11	18,429,921.99			320,130,989.62	250,643,432.95
合计	318,692,258.56	243,322,995.85	59,248,387.98	51,816,120.72	38,301,985.79	35,441,901.14	67,519,192.75	77,729,766.90	483,761,825.08	408,310,784.61

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	34,743.97	300,752.64
教育费附加	29,534.81	216,191.84
房产税	1,635,742.91	1,248,465.97
土地使用税	1,172,881.63	993,563.02
车船使用税	6,479.70	7,518.55
印花税	254,173.30	302,568.05
合计	3,133,556.32	3,069,060.07

## 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
职工薪酬	6,862,124.85	7,074,375.56
市场推广及服务费用	1,631,137.95	2,061,728.85
广告宣传费	445,401.99	310,434.14
办公及差旅费	314,036.31	196,941.67
物料消耗费	176,847.50	121,306.27
折旧费	520,700.18	422,374.32
车辆费用	284,614.56	359,193.48
出口代理及配额费用	184,580.99	195,722.68
其他	770,255.58	1,012,019.69
合计	11,189,699.91	11,754,096.66

## 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	26,437,327.41	34,410,053.82
折旧费及摊销	10,344,079.20	6,713,639.45
中介机构服务费	1,828,597.05	1,434,102.83
办公及差旅费	486,096.02	1,118,603.68
水电暖物管费	608,900.53	473,731.98
业务招待费	32,389.00	107,121.67
业务宣传费	341,025.27	387,786.28
车辆费用	405,376.89	438,920.79
物料消耗费	50,095.22	230,508.51
环保绿化费	190,534.48	173,397.97
残保金	341,043.13	443,626.53
诉讼费	367,043.40	58,773.19
其他	1,327,180.91	3,879,540.82

合计	42,759,688.51	49,869,807.52
----	---------------	---------------

**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
研发人员薪酬	5,322,355.28	6,283,229.25
材料费	6,628,835.72	4,934,306.62
折旧费	1,120,275.79	884,119.14
其他	6,660,434.17	4,740,851.33
合计	19,731,900.96	16,842,506.34

**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	7,792,177.89	7,200,871.45
减：利息收入	2,533,110.93	1,827,051.66
银行手续费	42,622.61	39,002.93
合计	5,301,689.57	5,412,822.72

**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
加工中心良种繁育项目	65,450.04	65,450.04
阿拉尔厂机采棉项目	42,857.16	42,857.16
育种选育基地项目	200,000.04	200,000.04
农机补贴	2,203.20	2,203.20
棉花育种与良繁体系	369,733.44	369,733.44
抗蚜项目		1,204.28
南疆机采棉项目		330.24
国家分子实验室项目（援疆）	116,414.40	116,414.40
生态环保型棉花新品种项目		7,245.13
棉花抗旱耐盐碱项目		2,240.25
优质水稻新品种的选育及示范	7,781.00	90,000.00
早熟、优质、抗病机采棉新品种的选育	9,900.00	40,000.00
南疆企业优质机采棉新品种选育与推广创新团队	34,535.78	43,706.80
水稻试验基地项目	27,934.80	27,934.80
矮密早宜机收玉米种质资源创制及新品种选与推广	96,044.87	
高产耐热优质抗倒伏小麦新品种选育及应用示范	8,745.44	51,626.00
棉花高产优质高油基因编辑种质资源创制及新品种选育与推	2,500.00	88,390.90

广		
高品质机采早中熟棉新品种设计与培育	1,071,103.41	631,452.95
高品质机采棉新品种示范与推广	4,408,128.55	1,481,732.20
耐逆丰产棉花新品种示范与产业化应用	2,730,285.38	968,555.55
耐盐碱优质高产水稻新品种培育与示范	274,682.51	41,767.00
油纤饲兼用型棉花新品种选育及高效栽培技术	321,567.70	204,415.00
油纤饲兼用型棉花新品种选育及高效栽培技术（兵团）	212,914.13	12,180.00
早熟、机采、抗病长绒棉新品种选育（兵团）	108,338.80	27,830.45
早中熟丰产优质机采棉新品种选育（兵团）	19,392.85	17,232.00
南疆冬小麦密植匀播行距研究	20,000.00	30,000.00
多抗宜机采棉花基因组设计育种	256,377.45	
油纤饲兼用型棉花新品种鉴定与培育	143,520.44	
高新技术企业补助	1,000,000.00	200,000.00
油纤饲兼用型棉花新品种鉴定与培育兵团	152,326.50	147,078.00
重点园区引才育才项目	661,114.45	846,155.59
阿拉尔垦区棉花-超晚播冬春性小麦-夏播玉米、大豆复种连作模式研究及示范	35,474.56	14,892.78
多抗稳产棉花种质资源创新利用与新品种(中棉 9003)	83,869.94	15,265.11
优质耐逆丰产棉花新品种选育及应用示范-兵团	128,042.50	
优质高产机采棉新品种培育与应用-兵团	200,000.00	
专精特新”人才发展专项经费	100,000.00	
畜牧水产服务中心疫苗补助		9,760.00
甘草多糖生产项目	126,666.72	126,666.72
“利用甘草废渣联合生产甘草黄酮和甘草多糖技术提升”项目	200,000.04	200,000.04
2016年工业转型升级（中国制造 2025）	56,000.04	56,000.04
中西部加工贸易发展专项资金	93,333.36	93,333.36
精深加工项目税金补贴	27,986.64	27,986.64
甘草浸膏功能因子连续化高效提取及新产品开发	3,000.00	3,000.00
研发逆流提取技术规范一套项目	6,000.00	6,000.00

纤维素生产项目专项资金	3,984,315.80	
第一师商务局外经贸发展资金	200,000.00	500,000.00
第一师和信息化局奖励		180,000.00
稳岗就业补贴	1,197,035.87	600,485.41
个税手续费返还	18,940.15	26,075.55
其他	245,261.37	663,818.45
合计	19,069,779.33	8,281,019.52

**68、投资收益**□适用  不适用**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	-2,130,750.30	3,232,283.98
应收账款坏账损失	-534,746.53	-2,706,699.85
其他债权投资减值损失	56,107.36	-293,965.12
合计	-2,609,389.47	231,619.01

**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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,852,304.81	-38,635,292.45
二、固定资产减值损失		-795,677.75
三、在建工程减值损失		-26,588.44
合计	-15,852,304.81	-39,457,558.64

**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
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的利得或损失	-189,739.81	3,879,033.68
合计	-189,739.81	3,879,033.68

**74、营业外收入**

营业外收入情况

 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	10,300.00	36,100.00	10,300.00
往来款清理	170,490.48	6,890,638.82	170,490.48
赔偿收入	3,526.64	22,877.00	3,526.64
其他	64,117.37	924,553.44	64,117.37
合计	248,434.49	7,874,169.26	248,434.49

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	14,630.69	190,389.58	14,630.69
罚款支出	294,774.34	1,647.26	294,774.34
赔偿支出	56,857.94	1,597,523.27	56,857.94
固定资产毁损报废损失	167,245.21		167,245.21
其他	2,299,336.89	1,063,961.12	2,299,336.89
合计	2,832,845.07	2,853,521.23	2,832,845.07

**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	128,114.39	3,399,507.07
递延所得税费用	-1,546,481.68	-4,367,298.87
合计	-1,418,367.29	-967,791.80

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-8,831,560.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,207,890.04
子公司适用不同税率的影响	12,783,859.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-27,081,218.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,325,032.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	9,603,168.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,158,681.87
所得税费用	-1,418,367.29

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

**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
收到政府补助款	10,120,809.77	15,229,837.98
代收代付款	8,899,000.00	44,749,062.58
收到保证金及其他款	10,922,273.65	19,792,537.10
合计	29,942,083.42	79,771,437.66

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
代收代付款	9,491,483.50	37,287,000.00
保证金	1,934,400.00	50,906.48
付现费用及其他支出	23,810,683.54	14,584,429.81

合计	35,236,567.04	51,922,336.29
----	---------------	---------------

**(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
支付同一控制下企业合并的子公司股权收购款	31,547,600.00	
合计	31,547,600.00	

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	345,024,172.50	455,335,559.33	8,068,158.32	434,706,693.19		357,584,880.32
长期借款	59,867,918.12	114,470,500.00		21,380,400.00	3,630,543.22	156,588,561.34
一年内到期的非流动负债	8,282,324.04		155,206.27	8,282,324.04		155,206.27
合计	413,174,414.66	569,806,059.33	8,223,364.59	464,369,417.23	3,630,543.22	514,328,647.93

**(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-7,413,192.85	23,949,539.89
加：资产减值准备	2,609,389.47	-231,619.01
信用减值损失	15,852,304.81	39,457,558.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,395,118.11	24,173,148.26
使用权资产摊销	2,732,806.16	2,802,316.75
无形资产摊销	1,994,299.68	1,392,146.72
长期待摊费用摊销	330,620.86	500,707.42
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）	189,739.81	-3,412,043.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	167,245.21	1,032,476.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,184,677.89	11,846,671.45
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,472,252.30	-4,441,528.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-74,229.38	74,229.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	78,236,800.01	59,203,760.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,377,642.55	5,717,209.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,973,794.97	-66,936,445.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,381,889.96	95,128,128.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	273,771,421.66	342,094,449.81
减：现金的期初余额	342,094,449.81	259,376,561.18
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	-68,323,028.15	82,717,888.63

## (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	273,771,421.66	342,094,449.81
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	273,771,421.66	342,094,449.81
可随时用于支付的其他货币资金		
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	273,771,421.66	342,094,449.81
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

## (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

(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

**(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
牧场出租	1,651,376.15	
房屋出租	3,993,158.62	
合计	5,644,534.77	

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

**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
研发人员薪酬	5,322,355.28	6,283,229.25
材料费	6,628,835.72	4,934,306.62
折旧费	1,120,275.79	884,119.14
其他	6,660,434.17	4,740,851.33
合计	19,731,900.96	16,842,506.34
其中：费用化研发支出	19,731,900.96	16,842,506.34

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出**

□适用 √不适用

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

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新疆天山雪食品有限责任公司	100%	同一最终控制方	2025年3月31日	完成并购后的约定交割日	7,243,376.28	-2,840,635.79	50,169,876.00	-9,356,312.89

**(2). 合并成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	新疆天山雪食品有限责任公司
--现金	35,356,207.71
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

说明：公司从农垦集团取得新疆天山雪食品有限责任公司 100% 股权，为同一控制下企业合并，股权购买价款 35,356,207.71 元，截至 2025 年 12 月 31 日，已用现金支付 31,547,600.00 元。

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	新疆天山雪食品有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	4,758,061.64	9,546,056.49
应收款项	1,414,541.67	936,407.09
预付账款	89,132.45	179,147.43
其他应收款	108,935.03	14,984.64
存货	41,972,267.53	47,532,767.44
其他流动资产	10,479,796.82	9,723,484.18
固定资产	21,217,001.32	21,928,412.75
在建工程	62,853,756.85	50,560,840.15
使用权资产		296,917.52
无形资产	8,272,559.26	8,320,112.61
长期待摊费用	1,011,730.21	1,150,463.95
递延所得税资产		109,854.46
其他非流动资产		12,184,555.00
负债：		
借款	119,309,032.95	112,549,026.11
应付款项	6,662,205.51	20,610,718.25
合同负债	240,919.21	841,623.39
应付职工薪酬	2,086,423.04	1,702,921.92
应交税费	221,130.84	19,436.45
其他应付款	658,453.55	647,805.38
其他流动负债	21,244.98	
租赁负债		219,234.33
递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		74,229.38
净资产	21,478,372.70	24,319,008.50
减：少数股东权益	-353,155.73	-353,022.82
取得的净资产	21,831,528.43	24,672,031.32

### 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：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	
新疆塔里木河种业股份有限公司	新疆	110,000,000.00	阿拉尔市	种子生产、加工	98.96%		同一控制下企业合并
阿拉尔昆岗生物科技有限公司	新疆	50,000,000.00	阿拉尔市	互联网和相关服务	100.00%		新设立
新农发产业投资管理有限公司	新疆	491,986,483.00	阿拉尔市	资本市场服务	100.00%		其他方式
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	新疆	169,690,000.00	阿拉尔市	甘草加工	100.00%		其他方式
新疆天山雪食品有限责任公司	新疆	80,000,000.00	阿拉尔市	粮食加工	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：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
新疆塔里木河种业股份有限公司	1.04%	431,727.18	416,640.00	2,704,105.59

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：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
新疆塔里木河种业股份有限公司	253,919,097.69	140,130,230.87	394,049,328.56	100,388,242.17	12,596,695.55	112,984,937.72	297,979,385.92	118,323,128.59	416,302,514.51	121,940,696.93	19,340,354.86	141,281,051.79

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
新疆塔里木河种业股份有限公司	320,315,790.65	41,339,470.12	41,339,470.12	39,719,316.50	376,486,298.41	58,365,120.74	58,365,120.74	90,545,558.15

## (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

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	
新疆金胡杨光电有限公司	阿拉尔	阿拉尔	光伏产业	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
无。

(2). 重要合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
	新疆金胡杨光电有限公司	新疆金胡杨光电有限公司
流动资产	257,495,375.67	257,495,375.67
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	42,646,401.79	42,646,401.79
资产合计	300,141,777.46	300,141,777.46
流动负债	1,012,395.76	1,012,395.76
非流动负债		
负债合计	1,012,395.76	1,012,395.76
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	299,129,381.70	299,129,381.70
按持股比例计算的净资产份额	89,738,814.50	89,738,814.50
调整事项	-19,187,641.68	-19,187,641.68
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-19,187,641.68	-19,187,641.68
对合营企业权益投资的账面价值	70,551,172.82	70,551,172.82
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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

(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	12,587,245.60			1,309,645.08		11,277,600.52	与资产相关
递延收益	12,017,668.75	5,155,000.00		11,102,001.03		6,070,667.72	与收益相关
合计	24,604,914.35	5,155,000.00		12,411,646.11		17,348,268.24	/

## 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	1,309,645.08	1,320,664.98

与收益相关	20,152,634.25	11,006,433.51
合计	21,462,279.33	12,327,098.49

其他说明：

本期收到民贸贴息 2,392,500.00 元，冲减财务费用

## 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

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是针对金融市场的不可预见性，在风险和收益之间取得适当的平衡，力求将风险对公司财务业绩的潜在不利影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的少量外币资产和负债依然存在外汇风险。公司承受汇率风险主要与美元有关，除公司下属子公司新农甘草存在少量的业务以美元进行采购和销售，公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 12 月 31 日，公司的资产及负债均为人民币余额。

目前，本公司以外汇进行的交易和外汇资产负债头寸都很小，对公司整体财务状况和经营成果无重大影响。随着公司以外汇结算的交易的增加，本公司适时采取适宜的风险控制措施降低外汇风险。

##### 2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司重视与银行等金融机构的信息交流及国家金融政策的调整，根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，调整长、短期借款额度的比例，通过扩大及缩减投资规模来增加及减少相应银行借款数额以控制及减少由利率带来的风险。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司带息债务为短期借款和长期借款，金额 514,328,647.93 元。

##### 3) 价格风险

公司以市场价格销售皮棉、甘草、育肥牛等产品，因此受到此等价格波动的影响。公司价格风险主要受国际纺织品对棉产品的市场需求、下游制药产业对甘草制品的市场需求及国外进口肉牛倾销对育肥牛价格的影响。公司目前采取相应的措施来应对市场需求和市场风险，并在此基础上，调整产品生产规模及采购政策，拓展销售渠道和销售网络，通过规模效益发挥对市场价格的影响来控制及减少产品价格风险。

#### (2) 信用风险

截止 2025 年 12 月 31 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失以及公司承担的财务担保。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收款项融资等。

公司的银行存款主要存放于信用评级较高的国有银行和其他大中型上市银行，认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而形成重大损失，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，对于应收账款、其他应收款和应收票据和应收款项融资，公司设定了必要的政策以控制信用风险敞口。公司建立了信用防范、合同管理及应收款项的回收制度，对销售业务的主要环节进行控制，通过建立客户档案，对客户授信进行评级分类，规范赊销标准，确定专门部

门、划分不同信用额度分级进行审批，通过对合同履行过程中的控制和监督以降低合同执行风险。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收款项金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名详见本附注“五、4 应收账款”；其他应收款前五名详见本附注“五、7 其他应收款”。

### (3) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，保持合理的负债比率，避免债务扩大过快，公司同时拓展其他融资领域，使融资在品种结构、时间结构上更趋适用，以确保有充裕的资金。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过对银行借款的使用情况进行监控并确保有充裕的资金按期偿还到期债务。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
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			1,000,000.00	1,000,000.00
(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			903,714.89	903,714.89
(三) 其他权益工具投资			14,518,675.05	14,518,675.05
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			16,422,389.94	16,422,389.94
(六) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(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

项目	期末公允价值	估值技术
其他权益工具投资	14,518,675.05	按持股比例计算享有的被投资单位账面净资产金额
其他债权投资	903,714.89	按持有份额及单位净值计算账面价值
交易性金融资产	1,000,000.00	投资成本

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(%)
新疆塔里木	新疆阿拉	农、林、牧业	21913.479393万	40.32%	40.32%

农垦集团有 限公司	尔市	务生产、经营 与投资			
--------------	----	---------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

2025年8月28日，新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会将阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司持有的本公司40.32%股权（153,815,575无限售流通股）划转至新疆塔里木农垦集团有限公司。本公司的母公司由阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司变更为新疆塔里木农垦集团有限公司。

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第一师国有资产监督管理委员会

## 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

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 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

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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
新疆金胡杨光电有限公司	联营企业

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
南疆能源（集团）有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆生产建设兵团第一师农业生产资料有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔盛源热电有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔供排水有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔市经济技术开发区绿海供水有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔市西北兴业工程项目管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔市西北兴业工程咨询有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆方正造价咨询有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔市正新招标有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆兵团第一师阿拉尔市石油有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆佳源热力有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔石油天然气开发有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔市橙意仓储有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆智韵城市更新建设有限公司	受同一控股股东控制的其他企业

阿拉尔市供销疆源供应链管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆卓玺商务服务有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆塔里木棉花供应链有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆塔里木水务集团有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔聚天红红枣果品交易市场有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔市供销良品生态农业发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆塔里木交建集团有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆阿拉尔聚天红果业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆西域圣源果业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔市鹏宇棉花仓储物流有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆三五九数字科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
阿拉尔市金盾劳务派遣有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
新疆塔建三五九建工有限责任公司	控股股东的联营公司
新疆农沣种业有限公司	子公司的参股股东

## 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
南疆能源（集团）有限责任公司	电费	3,738,612.99		否	3,889,897.62
阿拉尔石油天然气开发有限公司	天然气	40,268.92		否	
新疆佳源热力有限责任公司	暖气费	134,351.80		否	127,918.69
阿拉尔盛源热电有限责任公司	蒸汽费、电费			否	6,991,141.03
新疆卓玺商务服务有限责任公司	机票服务			否	6,455.00
阿拉尔市西北兴业工程咨询有限公司	咨询费	120,315.75		否	
阿拉尔市正新招标有限公司	招标费	481,587.83		否	72,547.17
阿拉尔市经济技术开发区绿海供水有限责任公司	供水费	206,637.71		否	193,182.65

阿拉尔供排水有限责任公司	污水费	1,000.00		否	9,174.31
阿拉尔市橙意仓储有限公司	采购款	2,123.89		否	
新疆方正造价咨询有限公司	工程造价			否	137,075.48
阿拉尔市西北兴业工程项目管理有限公司	审图费			否	37,355.65
阿拉尔市金盾劳务派遣有限公司	服务费	278,452.55		否	
新疆生产建设兵团第一师农业生产资料有限公司	农资款	1,632,995.00		否	452,701.90
阿拉尔市供销疆源供应链管理有限公司	食品款	230,981.05		否	284,177.30
新疆兵团第一师阿拉尔市石油有限公司	石油费	447,922.72		否	835,066.85
阿拉尔市供销良品生态农业发展有限公司	籽棉款	7,296,883.68		否	

## 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
新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	皮棉款	160,811,511.38	194,808,462.09
新疆生产建设兵团第一师农业生产资料有限公司	种子款	5,929,995.00	3,094,800.00
阿拉尔市供销疆源供应链管理有限公司	食品款	2,269,487.85	21,161.08
阿拉尔聚天红红枣果品交易市场有限责任公司	食品款		14,044.25
阿拉尔供排水有限责任公司	租赁	219,698.63	448,438.32
阿拉尔市橙意仓储有限公司	食品款	1,217,958.61	
新疆塔建三五九建工有限责任公司	食品款	17,734.51	
新疆塔里木交建集团有限公司	食品款	14,080.00	
新疆塔里木农垦集团有限公司	食品款	62,485.78	

新疆兵团第一师阿拉尔市石油有限公司	食品款	74,343.12	
阿拉尔市供销良品生态农业发展有限公司	棉种款	124,200.00	
新疆阿拉尔聚天红果业有限责任公司	食品款	187,596.42	
新疆西域圣源果业有限公司	食品款	77,110.24	
阿拉尔石油天然气开发有限责任公司	食品款	311,130.28	
新疆农沅种业有限公司	棉种款	224,700.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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  
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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	2,759.51	2024/12/9	2034/12/8	否
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	4,000.00	2025/2/19	2026/2/18	否
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	843.56	2025/5/20	2026/5/19	否
南疆能源(集团)有限责任公司	7,285.94	2021/9/2	2041/9/2	否
南疆能源(集团)有限责任公司	2,091.80	2021/12/24	2041/12/24	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司	960.00	2024/12/9	2039/11/26	否
阿拉尔市供销良品生态农业发展有限公司	7,954.34	2024/11/22	2039/11/20	否

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

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	322.37	428.88

## (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	阿拉尔石油天然气开发有限责任公司	196,740.00	1,967.40		
应收账款	阿拉尔市橙意仓储有限公司	808,741.78	8,087.42	68,235.00	682.35
应收账款	阿拉尔市供销疆源供应链管理有限责任公司	2,320,268.00	23,202.68	47,210.00	472.10
应收账款	阿拉尔市鹏宇棉花仓储物流有限责任公司			17,880.00	178.80
应收账款	新疆阿拉尔聚天红果业有限责任公司	100,266.75	1,002.67	18,830.00	188.30
应收账款	新疆兵团第一师阿拉尔市石油有限公司	14,280.00	142.80	3,160.00	31.60
应收账款	新疆塔里木交建集团有限公司	6,652.00	66.52		
应收账款	新疆西域圣源果业有限公司			81,986.11	819.86
应收账款	阿拉尔市经济技术开发区绿海供水有限责任公司			999.90	999.90
预付账款	新疆能源(集团)有限责任公司	17,800.96		161,149.17	
预付账款	新疆兵团第一师阿拉尔	35,942.09		33,484.35	

	市石油有限公司				
其他应收款	阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司			10,000.00	100.00
其他应收款	南疆能源(集团)有限责任公司	100,000.00	1,000.00		

## (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
预收账款	阿拉尔供排水有限责任公司		109,698.64
合同负债	新疆兵团第一师阿拉尔市石油有限公司	16,500.00	
合同负债	新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	14,760,298.63	17,520,456.76
应付账款	阿拉尔石油天然气开发有限责任公司	14,506.75	
应付账款	阿拉尔市供销疆源供应链管理有限公司	54,670.90	39,550.30
应付账款	阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司	2,990,876.55	100,000.00
应付账款	阿拉尔市经济技术开发区绿海供水有限责任公司	739.90	1,036.00
应付账款	阿拉尔市西北兴业工程咨询有限公司	11,570.00	
应付账款	阿拉尔市正新招标有限公司	56,880.00	284,400.00
应付账款	南疆能源(集团)有限责任公司	490,049.38	204,203.22
应付账款	新疆兵团第一师阿拉尔市石油有限公司		1,425.04
应付账款	新疆方正造价咨询有限公司	26,615.00	211,375.00
应付账款	新疆佳源热力有限责任公司	20,100.30	
应付账款	新疆农洋种业有限公司		127,152.00
应付账款	新疆三五九数字科	795.00	795.00

	技有限公司		
应付账款	新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司		100,140.00
应付账款	新疆塔建三五九建工有限责任公司	3,610,878.49	9,418,509.35
应付账款	新疆塔里木农垦集团有限公司	11,550.00	
其他应付款	新疆金胡杨光电有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
其他应付款	新疆农沅种业有限公司	692,014.88	
其他应付款	新疆塔里木水务集团有限公司	1,000.00	
其他应付款	新疆塔里木农垦集团有限公司	3,808,607.71	
其他应付款	新疆三五九数字科技有限公司	59,560.00	
其他应付款	阿拉尔市供销疆源供应链管理有限公司	5,406.66	

**(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

**(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

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

**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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。管理层将业务分为种业、甘草、大米及其他实施管理、评估经营成果。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本部	新疆塔里木河种业股份有限公司	新农发产业投资管理有限公司	新疆阿拉尔新农甘草有限责任公司	阿拉尔昆岗生物科技有限公司	新疆天山雪食品有限责任公司	分部间抵销	合计
营业收入	1,211,575.71	320,315,790.65	58,004,303.66	60,404,424.38	5,561,019.74	38,687,581.37	-422,870.43	483,761,825.08
营业成本	619,917.67	243,426,276.84	70,028,904.85	53,814,704.99	5,048,545.40	35,789,750.33	-417,315.47	408,310,784.61

资产总额	1,107, 396,52 3.69	394,04 9,328. 56	119,82 7,209. 36	344,71 1,547. 98	51,535 ,088.5 7	223,94 5,496. 72	-767,1 17,647 .84	1,474, 347,54 7.04
负债总额	441,21 6,713. 70	112,98 4,937. 72	216,17 4,253. 25	223,30 9,362. 53	11,136 ,971.3 9	206,64 9,822. 78	-413,8 97,908 .28	797,57 4,153. 09

(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

(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

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

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
其他应收款	435,635,992.66	352,979,197.71
合计	435,635,992.66	352,979,197.71

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

对本期发生损失准备变动的应收股利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

##### (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）	414,366,728.02	120,498,742.36
1至2年		225,592,315.79
2至3年	31,760,858.80	38,332,248.03
3至4年	22,168.41	5,564.10
4至5年	5,564.10	
合计	446,155,319.33	384,428,870.28

##### (2). 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
关联方资金拆借	414,005,575.77	352,636,556.86
应收股权转让款	31,760,858.80	31,760,858.80
应收其他款项	388,884.76	31,454.62
合计	446,155,319.33	384,428,870.28

##### (3). 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	31,428,004.16		21,668.41	31,449,672.57
本期计提	7,319,765.93			7,319,765.93
本期转回	28,250,111.83			28,250,111.83

2025年12月31日 余额	10,497,658.26		21,668.41	10,519,326.67
-------------------	---------------	--	-----------	---------------

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

#### (4). 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	21,668.41					21,668.41
组合计提	31,428,004.16	7,319,765.93	28,250,111.83			10,497,658.26
合计	31,449,672.57	7,319,765.93	28,250,111.83			10,519,326.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 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

#### (6). 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
新农发产业投资管理有限公司	208,633,520.48	46.76	关联方资金拆借	1年以内	2,086,335.20
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	111,410,967.98	24.97	关联方资金拆借	1年以内	1,114,109.68
新疆天山雪米阿拉尔米业有限责任公司	69,975,511.36	15.68	关联方资金拆借	1年以内	699,755.11

阿拉尔天山雪食品发展有限责任公司	19,000,000.00	4.26	关联方资金拆借	1年以内	190,000.00
新疆天润乳业股份有限公司	31,760,858.80	7.12	应收股权转让款	2至3年	6,352,171.76
合计	440,780,858.62	98.79	/	/	10,442,371.75

## (7). 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	795,265,580.65	437,985,701.00	357,279,879.65	773,434,052.22	437,985,701.00	335,448,351.22
对联营、合营企业投资	89,738,814.50	19,187,641.68	70,551,172.82	91,738,814.50	21,187,641.68	70,551,172.82
合计	885,004,395.15	457,173,342.68	427,831,052.47	865,172,866.72	459,173,342.68	405,999,524.04

## (1). 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		
新农发产业投资管理有限公司		437,985,701.00					437,985,701.00	
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	163,012,100.00						163,012,100.00	
新疆塔里木河种业股份公司	122,436,251.22						122,436,251.22	
阿拉尔昆岗生物科技有限责	50,000,000.00						50,000,000.00	

任公司									
新疆天山雪食品有限责任公司			21,831,528.43					21,831,528.43	
合计	335,448,351.22	437,985,701.00	21,831,528.43					357,279,879.65	437,985,701.00

## (2). 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)	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											
新疆金胡杨光电有限公司	70,551,172.82									70,551,172.82	19,187,641.68
新疆新乳电子商务有限公司											
小计	70,551,172.82									70,551,172.82	19,187,641.68
合计	70,551,172.82									70,551,172.82	19,187,641.68

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

说明 1：新疆金胡杨光电有限公司已进入刑侦阶段，本期无实质性进展，报表未发生变化，因此未确认损益调整。

说明 2：新疆新乳电子商务有限公司于 2025 年 1 月 24 日被注销，本公司对新疆新乳电子商务有限公司投资成本 400 万元，已确认的损益调整-200 万元和减值准备 200 万元，本期终止确认。

#### 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				
其他业务	1,211,575.71	619,917.67	1,454,280.42	620,075.88
合计	1,211,575.71	619,917.67	1,454,280.42	620,075.88

##### (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	其他产业-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认				
在某一时段确认	1,211,575.71	619,917.67	1,454,280.42	620,075.88
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,211,575.71	619,917.67	1,454,280.42	620,075.88

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	39,583,360.00	39,583,360.00
合计	39,583,360.00	39,583,360.00

## 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	-189,739.81	
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	5,723,159.68	
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	900,000.00	
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	-2,840,635.79	
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	-2,584,410.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	123,050.27	
少数股东权益影响额（税后）	8,396.34	
合计	876,926.89	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
政府补助	15,739,119.65	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

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	-1.22%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.35%	-0.02	-0.02

## 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：唐建国

董事会批准报送日期：2026年4月9日

## 修订信息

适用 不适用