

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 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人王军、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中涉及的未来计划、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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 30

第七节 债券相关情况 33

第八节 财务报告 35

备查文件目录	(一) 载有法定代表人签字和公司盖章的半年报全文和摘要
	(二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
托峰食品	指	阿拉尔托峰食品有限公司，公司控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 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	王军

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	胡政爱
联系地址	新疆阿拉尔市阿拉尔经济技术开发区中小企业园新越路388号	新疆阿拉尔市阿拉尔经济技术开发区中小企业园新越路388号
电话	0997-6378568	0997-6378568
电子信箱	52548029@qq.com	1091660346@qq.com

三、 基本情况变更简介

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	新疆阿拉尔市阿拉尔经济技术开发区中小企业园新越路388号
公司办公地址的邮政编码	843300
公司网址	不适用
电子信箱	1091660346@qq.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	https://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	195,538,360.82	283,929,569.39	-31.13
利润总额	20,134,741.17	20,124,151.88	0.05
归属于上市公司股东的净利润	18,571,139.32	18,936,433.94	-1.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	17,871,674.94	22,889,465.41	-21.92
经营活动产生的现金流量净额	-25,902,180.76	76,068,417.14	-134.05
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	669,668,452.91	652,968,802.41	2.56
总资产	1,581,263,233.73	1,474,347,547.04	7.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.0487	0.0496	-1.81
稀释每股收益（元 / 股）	0.0487	0.0496	-1.81
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.0468	0.0600	-22.00
加权平均净资产收益率（%）	2.81	2.75	增加0.06个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	2.70	3.32	减少0.62个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

营业收入：本期主要业务板块销售业务量同比下降

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：本期主要业务板块销量下降导致利润减少

经营活动产生的现金流量净额：本期销售收入减少，应收账款增加

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）：本期主要业务板块销售业务量同比下降

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-887.58	
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	561,497.03	
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	300,000.00	
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		
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	-21,978.67	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-145,868.63	
少数股东权益影响额（税后）	6,702.23	
合计	699,464.38	

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
资产相关的政府补助	668,289.94	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、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1.棉花种子加工及销售行业

报告期内，国家持续优化新疆棉花产业布局，按照 2026—2028 年棉花目标价格政策要求，引导非优势区域退出种植、优势区域有序调控，推动行业结构性优化。2025 年新疆棉花实际播种面积 3887.5 万亩，同比增长 5.9%；根据农业农村部 2026 年 6 月农产品供需形势分析报告，2026 年度新疆棉花种植面积约为 4310 万亩，整体种植规模保持合理区间。受产业结构优化及下游市场波动影响，棉种行业需求呈现结构性调整特征，行业整体经营基本面保持平稳。同时，稳定延续的棉花目标价格政策有效锁定棉农种植收益预期，订单化供销模式持续主导市场，为棉种企业稳健经营提供了坚实政策支持。

当前棉种行业分化态势显著，头部企业依托优质品种储备、规模化制种基地及完善渠道网络，形成稳固竞争优势，中小种企市场空间持续收窄。随着种业知识产权保护力度加大、品种审定标准持续趋严，行业逐步由规模扩张向质量效益型、技术密集型方向转型升级，具备自主研发能力与完善品种矩阵的企业竞争优势持续提升。整体来看，报告期内行业需求以结构性调整为主，在政策托底、行业集中度提升及品种技术迭代的支撑下，头部种企经营稳定，行业整体发展质量稳步提升。

2.甘草制品行业

甘草作为国家重点管控的大宗道地中药材，兼具医药、食品、日化等多领域应用场景，市场刚需属性突出。国内供给端，国家严格落实野生甘草资源生态保护与限额管控政策，实行持证采集、规范流通管理制度，野生甘草商品化供给持续受限。当前国内商品甘草原料，主要依托西北核心道地产区标准化人工种植基地供给。依据《全国道地药材生产基地建设规划》，国家持续推进产区规范化种植、定点采收、合规仓储体系建设，以标准化人工种植替代野生开采，从源头规范行业原料供给秩序。国内需求与监管端，依托中药产业高质量发展相关政策，国内中药材全链条质量监管、溯源抽检体系持续完善。甘草作为核心大宗中药材，下游医药、食品等行业准入标准持续收紧，严格执行药典标准与全程溯源要求，推动上游企业标准化、批次化合规生产。行业

持续淘汰粗放式、无资质落后产能，推动产业向标准化种植、精细化深加工、合规化产销方向转型升级，行业整体合规经营门槛稳步提升。

3.大米及谷物加工销售行业

大米及谷物加工销售行业作为我国粮食安全保障体系的核心支撑产业，肩负着将谷物原粮转化为居民口粮、衔接农业生产与民生消费的重要使命，在稳定粮食市场供给、带动乡村产业振兴、筑牢民生保障底线方面具有不可替代的作用。在国家粮食安全战略纵深推进的背景下，行业整体运行平稳有序，供需格局保持均衡，产业升级步伐持续加快，呈现出规模化、标准化、优质化协同发展的良好态势。

产业供需方面，供给端依托稳定的谷物生产基础，2025 年全国谷物总产量达 66021 万吨，为大米及谷物加工产业提供了充足的原料保障，加工企业原料供应稳定性持续提升。同时，行业供给结构不断优化，标准化加工生产线逐步普及，全谷物、杂粮等多元化加工产品供给持续增加，有效适配消费升级需求。消费端方面，据国家统计局数据，限额以上单位粮油、食品类上半年零售额稳步增长，口粮消费刚性特征显著，居民消费需求从“吃饱”向“吃好、吃得健康”转变，优质大米、营养谷物制品等市场需求持续扩容，成为行业增长的重要驱动力。

行业发展过程中，也面临着原粮价格波动、加工成本上升、市场同质化竞争等挑战。政策监管层面，国家严格落实《粮食流通管理条例》《中华人民共和国食品安全法》，强化原粮收购、加工、储存、销售全链条监管，规范市场秩序，压实企业质量安全主体责任，切实保障粮食加工产品质量安全。同时，国家持续推进优质粮食工程，完善粮食产后服务体系，支持加工企业开展技术改造与产品创新，推动产业向精细化、高附加值方向转型。未来，在政策引导、消费升级与产业整合的多重驱动下，具备原料把控能力、技术创新能力、品牌渠道优势的企业将进一步巩固市场地位，行业整体发展质量持续提升。

4.食品饮料制造及销售行业

食品饮料制造业是消费品工业的重要组成部分，也是民生消费的重点领域，在释放消费潜力、促进产业链协同发展中占据重要位置。政策层面，国家深入实施扩大内需战略，工业和信息化部等部门持续落实消费品工业“增品种、提品质、创品牌”战略，先后印发《关于增强消费品供需适配性进一步促进消费的实施方案》《轻工业稳增长工作方案（2025—2026 年）》，并联合市场监管总局部署开展 2026 年“吃货季”食品提质扩需工作，以高质量供给扩大有效需求，为行业稳增长、促消费提供了政策支撑。据国家统计局数据，2026 年上半年全国限额以上单位饮料类商品零售额达 1601 亿元，同比增长 6.0%，行业运行总体平稳，呈现稳中有进、结构性分化的发展特征。

当前，居民消费需求持续升级，健康化、品质化、绿色化已成为行业主要发展方向，无糖、低糖及功能性饮品市场需求稳步增长，传统含糖品类面临调整压力，产品结构持续优化。与此同时，行业监管不断趋严，《中华人民共和国食品安全法》及配套法规严格执行，市场监管部门强化原料查验、生产过程、出厂检验、产品追溯等全流程监管，压实企业食品安全主体责任，行业合规经营底线持续巩固。在此背景下，行业竞争格局加速分化，具备产品创新能力、渠道精细化运营能力和完善质量管控体系的企业竞争优势持续凸显，产品创新滞后、渠道运营薄弱的中小品牌面临较大经营压力。整体来看，行业正由规模扩张向质量效益型、技术密集型方向转型升级，在扩大内需政策持续落地、消费需求不断释放的背景下，聚焦国内市场、坚守产品品质、合规管理到位、能够适应消费需求变化的企业，将迎来更为广阔的发展空间。

5.畜牧业-肉牛养殖行业

肉牛养殖行业是我国畜牧业的重要组成部分，是保障居民优质蛋白供给、推动乡村产业振兴、促进农牧民增收的核心民生产业，在稳定畜牧产业供应链、优化农业产业结构、助力粮食安全战略落地方面发挥着关键作用。在国家畜牧产业高质量发展政策引领下，行业整体运行平稳，产业结构持续优化，良种化、规模化、标准化发展趋势愈发显著，育种创新与养殖提质成为行业核心发展方向。

从产业运行态势来看，供给端依托持续推进的良种培育与标准化养殖体系建设，行业产能保持稳定。据国家统计局 2026 年上半年数据显示，全国牛肉产量达 339 万吨，肉牛出栏量 2119 万头，产业供给能力持续稳固；二季度末全国肉牛存栏量 9557 万头，为产业长期稳定发展奠定了坚实基础。消费端方面，随着居民消费结构升级，牛肉作为优质高蛋白食材，市场需求持续扩容，消费场景不断拓展，从餐饮消费向家庭日常消费延伸，有效拉动产业提质升级。行业内规模

化养殖主体占比逐步提升，标准化养殖场建设持续推进，养殖效率与产品质量稳步提高。行业发展过程中，也面临着养殖成本波动、疫病防控压力、良种覆盖率有待进一步提升等挑战，倒逼行业加速转型升级。政策层面，国家持续加大对肉牛产业的扶持力度，深入推进“粮改饲”政策，优化饲草供给结构，同时落实良种补贴、标准化养殖场建设补助等政策，助力产业降本增效。农业农村部门强化肉牛育种技术研发与推广，完善良种繁育体系，提升肉牛良种覆盖率；同时加强养殖环节监管，规范养殖行为，强化疫病防控体系建设，保障肉牛养殖质量安全。未来，在政策支持、消费升级与技术创新的多重驱动下，具备良种培育优势、标准化养殖能力、全产业链布局的企业将进一步凸显竞争优势，行业整体发展质量持续提升。

（一）主营业务情况

报告期内，公司主营业务涵盖种子及农副产品加工销售、大米与谷物加工销售、食品饮料销售、甘草制品加工销售以及肉牛养殖五大业务板块，各项业务均由公司下属专业子公司独立运营。种子及农副产品加工销售业务主要通过控股子公司塔河种业开展，经营产品涉及棉花、水稻、小麦等大田作物种子。甘草制品和食品饮料制造销售业务主要通过公司全资子公司新农甘草开展，经营产品涉及甘草浸膏、甘草浸膏粉、甘草黄酮、甘草酸二钾盐、胡萝卜汁等。肉牛养殖业务主要通过公司全资子公司新农发开展，主要经营育肥牛养殖、销售；大米与谷物加工销售业务主要通过公司全资子公司天山雪食品开展，经营产品涉及大米、有机大米、面粉等。

（二）经营模式

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、甘草黄酮、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。公司根据市场变化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.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。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。

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：公司采用批发、经销商、团购销售模式，同时开展第三方电商平台等线上销售模式，全方位、多场景触达消费者。

5.畜牧业-肉牛养殖业务

(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进行肉牛的养殖。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。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧密围绕现代种业与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，优化调整产业布局，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，公司财务结构保持稳健，产业发展基础持续夯实，为向科技型、资本型现代产业集群转型升级积累了坚实基础。

(一) 锚定"2+X"战略，重塑产业发展格局

坚持"稳优势、去劣势、补短板、延链条、优资本、拓新局"总体思路，紧跟农业产业发展趋势，确立现代种业、大健康两大核心支柱产业，培育"X"类新兴增长产业，剥离非优势产业。以种业为核心支撑，通过委托研发、自主创新等方式实现品种多元化，夯实区域现代种业龙头地位。以大健康产业为基础，整合粮食、甘草细分领域精深加工及健康饮品业务，重塑营销体系，稳固南疆本土市场，拓展东部高端消费市场。深化产业协同，做实"产业集团+上市公司"模式，紧扣国资国企改革部署，发挥上市平台资源整合优势，联动农垦集团，从存量产业、土地资源、项目载体、产业协同等方面常态化对接，推动产业合作落地。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。

(二) 种业产业创新突破，核心竞争力持续提升

深化产学研合作，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。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。

(三) 大健康产业整合升级，产业链条持续延伸

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，走创新驱动新路。整合甘草精深加工、健康饮品及特色果蔬加工业务，构建大健康产品矩阵。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理，推动种植与加工产业协同发展。

(四) 深化经营管理，增强企业发展韧性

持续完善现代企业治理体系，优化组织架构，精简管理链条，推动管理资源向业务一线下沉，提升整体运营效能。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。

(五) 坚持科技引领，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，深化与科研院校的合作，推动科技成果与产业发展深度融合。围绕棉粮作物高产、优质、抗逆等关键性状开展生物育种攻关，形成"研发一批、推广一批、储备一批"的梯次科研格局。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项
□适用 √ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司立足农业产业化发展方向，持续优化产业布局，依托南疆优质农业水土资源、兵团产业扶持政策，结合二十余年农业产业化积淀的成熟管理体系与区域品牌影响力，以农业产业化为主线，同步布局种业、甘草深加工、天山雪业务板块，着力构建区域特色高效产业链。

塔河种业依托成熟的“公司+基地”模式，实现对优质棉种供应链的稳定把控，巩固了棉种业务在南疆区域市场的主导地位，棉种销售规模位居全国前列。在夯实供应链与市场优势的基础上，公司持续强化科研创新能力，拥有 61 项自主知识产权，种源研发优势突出。其中，自主选育的塔河 2 号、新塔棉 7 号等代表性品种兼具高产、优质等特性，市场推广成效显著，相关技术先后斩获多项科技奖项。公司围绕品种研发成果，公司配套建立标准化良种繁育、现代化种子加工、全流程田间农技服务体系，构筑坚实的技术壁垒，形成完整的育繁推一体化经营闭环，科研成果产业化转化能力较强，种源自主可控的核心技术优势持续巩固。

新农甘草搭建起甘草种植、原料收购、精深加工到国内外销售出口的完整全产业链，具备多项合规资质，掌握甘草提取、浓缩干燥等核心生产工艺，拥有多项自主专利，是国内甘草深加工领域头部企业。依托六十余年行业积淀与“红柳”品牌影响力，产品覆盖中药提取物、中药饮片、食品添加剂等领域并实现海外出口，同时持续推进产学研合作，向大健康、特色中药材多元方向拓展，形成原料、产业链、技术资质、品牌多维叠加的核心竞争优势。

天山雪食品从原粮管控、加工工艺两大维度构建差异化核心竞争力。原粮管控方面，建立全链条标准化粮源保障体系，筛选适配本地的越光、云粳等高端优质品种，采用订单模式实现原粮全流程管控与全链条溯源，保障粮食品质一致性，各项指标优于国家标准；加工工艺方面，依托精细化技术释放原粮价值，运用专利技术开展原粮精细化清理分级，最大化挖掘原粮潜力、提升成品粮品质，同时做好米糠等副产品综合利用，提高资源整体利用效率。两大维度协同发力，结合线上线下协同的销售网络与国资背景支撑，打造“安全、健康、高品质”的产品壁垒，成为新疆特色农产品走向全国的核心载体。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	195,538,360.82	283,929,569.39	-31.13
营业成本	135,952,978.47	219,295,222.18	-38.00
税金及附加	1,984,957.71	1,335,907.92	48.58
销售费用	5,309,716.96	6,294,830.58	-15.65
管理费用	20,955,855.45	25,558,661.22	-18.01
财务费用	3,950,226.59	3,962,393.47	-0.31
研发费用	5,394,657.99	5,428,093.02	-0.62
经营活动产生的现金流量净额	-25,902,180.76	76,068,417.14	-134.05
投资活动产生的现金流量净额	-29,191,728.87	-113,752,322.55	74.34
筹资活动产生的现金流量净额	123,428,755.06	79,498,749.26	55.26
其他收益	2,868,388.71	3,546,974.15	-19.13
投资收益	-22,543.86		
信用减值损失	-3,841,330.83	-3,584,839.02	-7.15

资产减值损失	-836,874.25	-724,227.47	-15.55
资产处置收益	-887.58	922.77	-196.19
营业外收入	51,714.29	133,726.89	-61.33
营业外支出	73,692.96	1,302,866.45	-94.34
所得税费用	38,723.95	287,022.30	-86.51

营业收入变动原因说明：本期棉花、甘草板块产品销量减少所致

营业成本变动原因说明：本期棉花、甘草板块产品销量减少所致

销售费用变动原因说明：本期本年产品销量下降，人员费用支出减少所致

管理费用变动原因说明：本期人员费用支出减少所致

财务费用变动原因说明：本期变动不大

研发费用变动原因说明：本期变动不大

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售收入减少，应收账款增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期固定资产投资支出减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期借款增加所致

税金及附加变动原因说明：本期缴纳房产税、土地使用税增加所致

其他收益变动原因说明：本期收到政府补助同比减少所致

投资收益变动原因说明：本期投资损失所致

信用减值损失变动原因说明：本期因应收账款计提坏账准备增加所致

资产减值损失变动原因说明：本期计提存货跌价损失增加所致

资产处置收益变动原因说明：本期处置固定资产损失增加所致

营业外收入变动原因说明：本期取得赔偿收入减少所致

营业外支出变动原因说明：本期支付赔偿减少所致

所得税费用变动原因说明：本期预缴企业所得税减少所致

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项	29,736,238.74	1.88	15,555,899.33	1.06	91.16	主要是本期赊销业务增加所致
应收款项融资	1,543,756.12	0.10	8,374,337.40	0.57	-81.57	主要是本期收取银行承兑汇票减少所致
预付款项	2,836,151.06	0.18	1,164,347.84	0.08	143.58	主要是本

						期预付采购款增加所致
短期借款	483,362,349.77	30.57	357,584,880.32	24.25	35.17	主要是本期新增银行借款所致
预收款项	591,844.43	0.04	1,504,377.30	0.10	-60.66	主要是本期预收房屋租赁款减少所致
合同负债	9,408,054.96	0.59	71,930,134.07	4.88	-86.92	主要是本期预收产品销售款减少所致
应交税费	1,726,037.23	0.11	2,649,172.85	0.18	-34.85	主要是本期产品销量减少缴纳增值税及附加税减少所致
应付股利	386,659.89	0.02	128,221.00	0.01	201.56	主要是本期子公司分配股利增加所致
一年内到期的非流动负债	3,207,926.89	0.20	155,206.27	0.01	1,966.88	主要是本期一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	214,709.14	0.01	1,597,575.12	0.11	-86.56	主要是本期实现产品销售使待转销项税金额减少所致

其他说明
无。

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	期末账面价值	受限类型	受限情况
无形资产	10,208,834.86	9,824,102.48	抵押	抵押借款

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(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
交易性金融资 产	1,000,000.00							1,000,000.00
其他债权投资	903,714.89					-12,987.01		890,727.88
其他权益工具 投资	14,518,675.05		-1,871,488.82					12,647,186.23
合计	16,422,389.94	-	-1,871,488.82	-	-	-12,987.01	-	14,537,914.11

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

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) 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
塔河种业	子公司	各类农作物种子的培养、生产及销售	110,000,000.00	362,300,052.65	281,607,940.29	135,724,869.41	35,556,339.48	35,543,549.45
新农甘草	子公司	甘草产品研发、加工、销售	169,690,000.00	363,423,957.36	118,585,847.06	18,857,180.85	-2,816,884.75	-2,816,338.39
新农发	子公司	牲畜养殖、销售	491,986,483.00	125,121,062.19	-98,713,573.55	5,598,306.07	-2,366,249.90	-2,366,529.66
天山雪食品	子公司	大米及谷物加工销售业务	80,000,000.00	312,485,388.99	55,816,686.17	35,528,908.21	-1,828,925.76	-1,877,104.95
托峰食品	子公司	小麦及谷物加工销售业务	15,721,695.92	19,946,209.86	16,786,857.26		-5,353.34	-5,353.34

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
阿拉尔昆岗生物科技有限责任公司	同一控制下的企业合并	整合业务板块，有利于降低管理成本，对当期业绩无直接影响
新疆天山雪米阿拉尔米业有限责任公司	同一控制下的企业合并	整合业务板块，有利于降低管理成本，对当期业绩无直接影响

阿拉尔天山雪食品发展有限责任公司	同一控制下的企业合并	整合业务板块，有利于降低管理成本，对当期业绩无直接影响
温宿天山雪食品发展有限责任公司	同一控制下的企业合并	整合业务板块，有利于降低管理成本，对当期业绩无直接影响
阿拉尔托峰食品有限公司	非同一控制下的企业合并	加快阿克苏地区市场覆盖进度，降低周边农业种植区小麦收购成本，吸收合并导致当期利润有所下降。

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用☐不适用

1.管理风险：随着公司经营方式的创新，将使公司面临着管理模式、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；其三，公司加大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赢利能力。

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的开展市场调查，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适度宽松的货币政策，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。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节
 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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	变动原因说明
王军	非独立董事、董事长	选举	工作调动	工作调动
侯小龙	副总经理	聘任	工作调动	工作调动
张晓霞	非独立董事	选举	其他	公司治理结构调整
唐建国	董事长	离任	工作调动	工作调动
匡玉峰	副总经理	离任	工作调动	工作调动
吴 婷	非独立董事	离任	其他	公司治理结构调整

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐ 适用
 ☒ 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用
 ☒ 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用
 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用
 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用
 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用
 ☒ 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐ 适用
 ☒ 不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

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

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
	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。	2023年4月20日	是	长期	是	不适用	不适用
	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	长期	是	不适用	不适用
	解决关联	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	2023年4月	是	长期	是	不适用	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
	交易		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。	20日					

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	长期	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	长期	是	不适用	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、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

经公司第九届董事会第四次会议及 2026 年第一次临时股东会审议通过，同意公司 2026 年度向关联方购买商品和接受劳务的关联交易金额不超过人民币 4,680 万元，向关联方销售商品和提供劳务的关联交易金额不超过人民币 28,480 万元。截至本报告期末，公司向关联方购买商品和接受劳务的关联交易累计金额为人民币 202.67 万元，向关联方销售商品和提供劳务的关联交易累计金额为人民币 5,856.84 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
新农开发	公司本部	南疆能源（集团）有限责任公司	70,512,500.00	2022/1/7	2022/1/7	2041/9/2	连带责任担保			否	否		是	是	其他
新农开发	公司本部	南疆能源（集团）有限责任公司	19,918,000.00	2021/12/24	2021/12/24	2041/12/24	连带责任担保			否	否		是	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									3,346,900.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									90,430,500.00						
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									36,940,300.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）									67,980,400.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）									158,410,900.00						
担保总额占公司净资产的比例(%)									22.52						
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									90,430,500.00						
上述三项担保金额合计（C+D+E）									90,430,500.00						

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	36,351
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持 股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
新疆塔里木农垦集团有限公司		153,815,575	40.32	0	无	0	国有法人
高盛公司 有限责任公司	2,468,833	4,099,111	1.07	0	无	0	境外法人
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	167,800	2,153,700	0.56	0	无	0	其他

广发证券股份有限公司—鹏华国证粮食产业交易型开放式指数证券投资基金	1,728,300	1,728,300	0.45	0	无	0	其他
史云霓	290,000	1,690,000	0.44	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	1,626,500	1,626,500	0.43	0	无	0	其他
付伟林	350,000	1,599,300	0.42	0	无	0	境内自然人
谭贵荣	1,551,300	1,551,300	0.41	0	无	0	境内自然人
王贤祝	196,300	1,548,100	0.41	0	无	0	境内自然人
陈亚洪		1,251,500	0.33	0	无	0	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				
高盛公司有限责任公司	4,099,111	人民币普通股	4,099,111				
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	2,153,700	人民币普通股	2,153,700				
广发证券股份有限公司—鹏华国证粮食产业交易型开放式指数证券投资基金	1,728,300	人民币普通股	1,728,300				
史云霓	1,690,000	人民币普通股	1,690,000				
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	1,626,500	人民币普通股	1,626,500				
付伟林	1,599,300	人民币普通股	1,599,300				
谭贵荣	1,551,300	人民币普通股	1,551,300				
王贤祝	1,548,100	人民币普通股	1,548,100				
陈亚洪	1,251,500	人民币普通股	1,251,500				
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

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王军	董事长	0	600	600	通过证券交易所集中竞价交易买入

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		342,106,267.09	273,771,421.66
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			
应收账款		29,736,238.74	15,555,899.33
应收款项融资		1,543,756.12	8,374,337.40
预付款项		2,836,151.06	1,164,347.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		29,238,073.10	28,886,788.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		368,513,912.52	366,609,479.15
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		26,420,702.57	28,932,296.24
流动资产合计		801,395,101.20	724,294,569.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		890,727.88	903,714.89
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		12,647,186.23	14,518,675.05
其他非流动金融资产			
投资性房地产		46,638,212.90	47,843,724.68
固定资产		304,941,290.99	315,737,835.31
在建工程		227,354,420.33	182,739,815.73
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		46,900,642.54	48,240,665.86
无形资产		62,762,694.44	62,321,429.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		917,555.55	931,714.94
递延所得税资产		6,264,228.85	6,264,228.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		779,868,132.53	750,052,977.36
资产总计		1,581,263,233.73	1,474,347,547.04
流动负债：			
短期借款		483,362,349.77	357,584,880.32
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		53,874,266.80	47,648,152.55
预收款项		591,844.43	1,504,377.30
合同负债		9,408,054.96	71,930,134.07
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		15,980,040.68	12,993,475.27
应交税费		1,721,769.38	2,649,172.85
其他应付款		127,654,837.80	124,386,248.00
其中：应付利息			
应付股利		386,659.89	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		3,207,926.89	155,206.27
其他流动负债		214,709.14	1,597,575.12
流动负债合计		696,015,799.85	620,449,221.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		163,793,314.55	156,588,561.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,065,722.64	2,030,636.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,142,903.15	1,157,465.15
预计负债			
递延收益		15,384,376.56	17,348,268.24

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		182,386,316.90	177,124,931.34
负债合计		878,402,116.75	797,574,153.09
所有者权益（或股东权益）：			
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	956,748,722.02
减：库存股			
其他综合收益		-62,274,033.88	-60,402,545.06
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		-670,013,479.76	-688,584,619.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		669,668,452.91	652,968,802.41
少数股东权益		33,192,664.07	23,804,591.54
所有者权益（或股东权益）合计		702,861,116.98	676,773,393.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,581,263,233.73	1,474,347,547.04

公司负责人：王军

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

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		264,291,639.21	201,356,448.52
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		16,833.39	2,295.91
其他应收款		541,338,743.20	435,635,992.66
其中：应收利息			
应收股利		34,636,000.00	
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		1,074,856.83	1,100,351.63
流动资产合计		807,722,072.63	639,095,088.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资		890,727.88	903,714.89
长期应收款			
长期股权投资		436,410,792.88	427,831,052.47
其他权益工具投资		12,647,186.23	14,518,675.05
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,549,590.45	17,829,670.89
固定资产		7,011,556.33	7,203,346.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,489.91	14,974.80
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		474,512,343.68	468,301,434.97
资产总计		1,282,234,416.31	1,107,396,523.69
流动负债：			
短期借款		446,533,880.15	299,182,805.52
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		18,951.68	190,576.35
合同负债			
应付职工薪酬		3,600,023.41	3,699,804.23
应交税费		112,457.59	137,005.60
其他应付款		118,972,105.54	114,989,910.89
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,266,329.89	16,611.11
其他流动负债			
流动负债合计		570,503,748.26	418,216,713.70
非流动负债：			
长期借款		21,298,684.44	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		21,298,684.44	23,000,000.00
负债合计		591,802,432.70	441,216,713.70
所有者权益（或股东权益）：			
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	1,120,655,190.01
减：库存股			
其他综合收益		-2,172,033.88	-300,545.06
专项储备			
盈余公积		63,694,424.54	63,694,424.54
未分配利润		-873,258,417.06	-899,382,079.50
所有者权益（或股东权益）合计		690,431,983.61	666,179,809.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,282,234,416.31	1,107,396,523.69

公司负责人：王军 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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		195,538,360.82	283,929,569.39
其中：营业收入		195,538,360.82	283,929,569.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		173,548,393.17	261,875,108.38
其中：营业成本		135,952,978.47	219,295,222.18
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		1,984,957.71	1,335,907.92
销售费用		5,309,716.96	6,294,830.58

管理费用		20,955,855.45	25,558,661.22
研发费用		5,394,657.99	5,428,093.02
财务费用		3,950,226.59	3,962,393.47
其中：利息费用		4,702,969.63	4,706,089.51
利息收入		763,824.98	757,765.56
加：其他收益		2,868,388.71	3,546,974.15
投资收益（损失以“-”号填列）		-22,543.86	
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,841,330.83	-3,584,839.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-836,874.25	-724,227.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-887.58	922.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,156,719.84	21,293,291.44
加：营业外收入		51,714.29	133,726.89
减：营业外支出		73,692.96	1,302,866.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,134,741.17	20,124,151.88
减：所得税费用		38,723.95	287,022.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,096,017.22	19,837,129.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,096,017.22	19,837,129.58
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）		18,571,139.32	18,936,433.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,524,877.89	900,695.64
六、其他综合收益的税后净额		-1,871,488.82	-1,464,933.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,871,488.82	-1,464,933.50
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-1,871,488.82	-1,464,933.50

(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		-1,871,488.82	-1,464,933.50
(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			
(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			
(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		18,224,528.39	18,372,196.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,699,650.50	17,471,500.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,524,877.89	900,695.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0487	0.0496
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0487	0.0496

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王军

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		502,622.31	736,399.80
减：营业成本		303,741.79	310,037.99
税金及附加		123,154.14	123,988.56
销售费用			
管理费用		3,571,164.01	4,376,101.26
研发费用			
财务费用		1,053,819.31	-1,978,752.68
其中：利息费用		3,951,259.67	3,109,151.79
利息收入		2,900,684.56	5,091,171.48

加：其他收益			3,697.50
投资收益（损失以“-”号填列）		34,636,000.00	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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,963,080.62	-26,320,913.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,123,662.44	11,171,168.91
加：营业外收入			42,178.45
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,123,662.44	11,213,347.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,123,662.44	11,213,347.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,123,662.44	11,213,347.36
（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		-1,871,488.82	-1,464,933.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,871,488.82	-1,464,933.50
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		-1,871,488.82	-1,464,933.50
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			
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			
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		24,252,173.62	9,748,413.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王军 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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		125,056,945.92	201,235,808.62
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		560,337.51	2,337,423.47
收到其他与经营活动有关的现金		14,291,672.14	21,510,845.47
经营活动现金流入小计		139,908,955.57	225,084,077.56
购买商品、接受劳务支付的现金		124,886,115.25	105,980,594.98
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		24,716,342.25	31,323,937.90
支付的各项税费		4,816,104.48	2,258,413.29
支付其他与经营活动有关的现金		11,392,574.35	9,452,714.25
经营活动现金流出小计		165,811,136.33	149,015,660.42
经营活动产生的现金流量净额		-25,902,180.76	76,068,417.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,349,524.80
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			1,349,524.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,614,027.49	83,554,247.35
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		577,701.38	31,547,600.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,191,728.87	115,101,847.35
投资活动产生的现金流量净额		-29,191,728.87	-113,752,322.55
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		333,857,961.22	175,713,244.01
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		333,857,961.22	175,713,244.01
偿还债务支付的现金		202,928,011.24	89,914,345.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,501,194.92	6,300,148.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			416,640.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		210,429,206.16	96,214,494.75
筹资活动产生的现金流量净额		123,428,755.06	79,498,749.26

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		68,334,845.43	41,814,843.85
加：期初现金及现金等价物余额		273,771,421.66	342,094,449.81
六、期末现金及现金等价物余额		342,106,267.09	383,909,293.66

公司负责人：王军 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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			159,900.00
收到的税费返还			1,228.18
收到其他与经营活动有关的现金		825,724.68	1,444,448.15
经营活动现金流入小计		825,724.68	1,605,576.33
购买商品、接受劳务支付的现金			190,218.00
支付给职工及为职工支付的现金		3,072,134.49	4,240,813.40
支付的各项税费		129,540.34	127,913.21
支付其他与经营活动有关的现金		868,319.00	1,349,276.65
经营活动现金流出小计		4,069,993.83	5,908,221.26
经营活动产生的现金流量净额		-3,244,269.15	-4,302,644.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			39,583,360.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			39,583,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,579,740.41	31,547,600.00

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,579,740.41	31,547,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,579,740.41	8,035,760.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		316,400,000.00	130,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		91,708,582.07	43,564,921.51
筹资活动现金流入小计		408,108,582.07	174,164,921.51
偿还债务支付的现金		169,600,000.00	61,760,429.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,849,381.82	3,502,426.82
支付其他与筹资活动有关的现金		159,900,000.00	88,045,900.00
筹资活动现金流出小计		333,349,381.82	153,308,756.25
筹资活动产生的现金流量净额		74,759,200.25	20,856,165.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		62,935,190.69	24,589,280.33
加：期初现金及现金等价物余额		201,356,448.52	206,631,062.26
六、期末现金及现金等价物余额		264,291,639.21	231,220,342.59

公司负责人：王军

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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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
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				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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,871,488.82				18,571,139.32		16,699,650.50	9,388,072.53	26,087,723.03
（一）综合收益总额							-1,871,488.82				18,571,139.32		16,699,650.50	1,524,877.89	18,224,528.40
（二）所有者投入和减少资本														7,863,194.64	7,863,194.63

1. 所有者投入的普通股																7,863,194.64	7,863,194.63
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
（三）利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	

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		-62,274,033.88		63,694,424.54		-670,013,479.76		669,668,452.91	33,192,664.07	702,861,116.98

项目	2025 年半年度														
	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、上年期末余额	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															
其他					7,643,014.68		-102,000.00				-30,286,215.09		-22,745,200.41	-353,022.82	-23,098,223.23
二、本年期初	381,512,820.00				944,687,698.00		-57,735,014.20		63,694,424.54		-680,451,648.85		651,708,279.49	18,797,996.15	670,506,275.64

余额															
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,312,195.56		-1,464,933.50				18,936,433.94		25,783,696.00	484,055.64	26,267,751.64
（一）综合收益总额							-1,464,933.50				18,936,433.94		17,471,500.44	900,695.64	18,372,196.08
（二）所有者投入和减少资本					8,312,195.56								8,312,195.56		8,312,195.56
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					8,312,195.56								8,312,195.56		8,312,195.56
（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				952,999,893.56		-59,199,947.70		63,694,424.54		-661,515,214.91		677,491,975.49	19,282,051.79	696,774,027.28

公司负责人：王军

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	381,512,820.00				1,120,655,190.01		-300,545.06		63,694,424.54	-899,382,079.50	666,179,809.99

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				1,120,655,190.01		300,545.06		63,694,424.54	899,382,079.50	666,179,809.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,871,488.82			26,123,662.44	24,252,173.62
（一）综合收益总额							1,871,488.82			26,123,662.44	24,252,173.62
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											

1. 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		2,172,033.88		63,694,424.54	873,258,417.06	690,431,983.61

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）					18,005,706.34		1,464,933.50			11,213,347.36	8,257,292.48
（一）综合收益总额							1,464,933.50			11,213,347.36	9,748,413.86
（二）所有者投入和减少资本					18,005,706.34						18,005,706.34
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					18,005,706.34						18,005,706.34

（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				1,116,174,162.95		902,052.30		63,694,424.54	941,879,381.99	620,404,077.80

公司负责人：王军

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的批复》（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：新疆阿拉尔市阿拉尔经济技术开发区中小企业园新越路388号。

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个月具有正常的持续经营能力。

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	100.0

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	100.0

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三、15。

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三、24。

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
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

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

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本公司在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

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在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

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

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7% 、 1%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25% 、 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、新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司、新农发产业投资管理有限公司、新疆天山雪食品有限责任公司、阿拉尔托峰食品有限公司	25
新疆塔里木河种业股份有限公司	15

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》具体规定了减免范围，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”）于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新疆天山雪食品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。

(2) 增值税的税收优惠

①公司之子公司塔河种业、新疆天山雪食品有限责任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、新疆天山雪食品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	342,106,267.09	273,771,421.66
合计	342,106,267.09	273,771,421.66

其他说明

无。

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：			
			/
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

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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

其他说明：

无。

(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）	26,008,622.02	13,682,769.64
1 至 2 年	4,313,980.53	2,176,059.00
2 至 3 年	82,834.00	64,379.00
3 至 4 年	64,379.00	
5 年以上	16,656,630.99	17,143,638.97
合计	47,126,446.54	33,066,846.61

(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	15,115,289.25	31.21	15,115,289.25	100.00		15,415,289.25	46.62	15,415,289.25	100.00	
其中：										

按单 项计 提坏 账准 备的 应 收 账 款	15,115,289.25		15,115,289.25			15,415,289.25	46.62	15,415,289.25	100.00	
按组 合计 提坏 账准 备	32,011,157.29	68.58	2,274,918.55	6.89	30,719,623.64	17,651,557.36	53.38	2,095,658.03	11.87	15,555,899.33
其中:										
账龄 组合	32,011,157.29	68.58	2,274,918.55	6.89		17,651,557.36	53.38	2,095,658.03	11.87	15,555,899.33
合计	47,126,446.54	/	17,390,207.80	/	30,719,623.64	33,066,846.61	/	17,510,947.28	/	15,555,899.33

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
阿拉尔市乾源国有资产投资有限公司	4,756,815.25	4,756,815.25	100	预期无法收回
阿拉尔市聚力投资经营有限责任公司	1,521,430.50	1,521,430.50	100	预期无法收回
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	预期无法收回
阿拉尔市融鑫投资有限责任公司	3,983,070.00	3,983,070.00	100	预期无法收回
新疆石大科技服务有限公司	163,772.00	163,772.00	100	预期无法收回
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	15,115,289.25	15,115,289.25	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	26,008,622.02	272,736.16	1.00
1 至 2 年	4,313,980.53	431,398.05	10.00

2 至 3 年	82,834.00	16,566.80	20.00
3 至 4 年	64,379.00	19,313.70	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,541,341.74	1,541,341.74	100
合计	32,994,542.19	2,274,918.55	6.89

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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	15,415,289.25		300,000.00			15,115,289.25
组合计提	2,095,658.03	448,324.42	269,063.90			2,274,918.55
合计	17,510,947.28	448,324.42	569,063.90			17,390,207.80

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
阿拉尔市聚力投资经营有限责任公司	300,000	本期收回	银行回款	单项计提
合计	300,000	/	/	/

其他说明：

无。

(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
新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	6,802,577.85		6,802,577.85	14.14	68,025.77
阿拉尔乾源国有资产投资有限公司(十三团)	4,756,815.25		4,756,815.25	9.89	4,756,815.25
惠州市九惠制药股份有限公司	4,770,000.00		4,770,000.00	9.91	16,500.00
新疆阿拉尔国利国有资产经营有限责任公司(八团)	4,367,055.00		4,367,055.00	9.08	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	8.28	3,983,070.00
合计	24,679,518.10		24,679,518.10	51.30	13,191,466.02

其他说明

无。

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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

其他说明:

无。

(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	1,543,756.12	8,374,337.40
合计	1,543,756.12	8,374,337.40

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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

其他说明：

无。

(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	2,617,381.41	92.29	1,148,546.88	98.64
1 至 2 年	208,769.65	7.36	5,800.96	0.50
3 年以上	10,000.00	0.35	10,000.00	0.86
合计	2,836,151.06	100.00	1,164,347.84	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(%)
新疆起顺建设工程有限公司	1,261,016.05	44.46
新疆青松化工有限公司	372,879.88	13.15
库车水控农业发展有限公司	300,000.00	10.58
阿克苏农佳乐农业科技有限公司	257,766.59	9.09
阿克苏市辉达物资经销部	125,146.00	4.41
合计	2,316,808.52	81.69

其他说明：

无。

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	29,238,073.10	28,886,788.06
合计	29,238,073.10	28,886,788.06

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(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）	6,077,277.83	3,503,180.74
1 至 2 年	1,715,507.10	5,886.07
2 至 3 年	5,000.00	31,760,858.80
3 至 4 年	31,760,858.80	22,168.41
4 至 5 年	22,168.41	5,564.10
5 年以上	3,858,347.54	3,852,783.44
合计	43,439,159.68	39,150,441.56

(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	325,000.00	160,000.00
股权处置款	31,760,858.80	31,760,858.80
应收其他款项	11,353,300.88	7,229,582.76
合计	43,439,159.68	39,150,441.56

(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)	
2026年1月1日余额	8,346,053.03		1,917,600.47	10,263,653.50
本期计提	3,943,433.08			3,943,433.08

本期转回	6,000.00			6,000.00
2026年6月30日 余额	12,283,486.11		1,917,600.47	14,201,086.58

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

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	1,917,600.47					1,917,600.47
组合计提	8,346,053.03	3,943,433.08	6,000.00			12,283,486.11
合计	10,263,653.50	3,943,433.08	6,000.00			14,201,086.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

(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	73.11	股权处置款	3-4 年	9,528,257.64
新疆托峰冰川牧业有限公司	1,950,000.00	4.49	租赁款	1-2 年	195,000.00
诸城市金日东造纸机械公司	1,288,000.00	2.96	货款	5 年以上	1,288,000.00
依马木	763,634.50	1.76	货款	5 年以上	763,634.50

阿拉尔小精灵 幼儿园	390,578.26	0.90	房租	1 年以内、 1-2 年	23,225.26
合计	36,153,071.56	83.22	/	/	11,798,117.40

(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	168,640,926.26	913,076.61	167,727,849.65	141,048,509.06	76,202.36	140,972,306.70
在产品	77,469,524.23	4,701,084.06	72,768,440.17	66,659,941.30	5,857,012.09	60,802,929.21
库存商品	111,614,097.07	13,647,444.31	97,966,652.76	154,586,253.34	17,432,169.92	137,154,083.42
消耗性生物资产	30,075,213.44	3,528,859.82	26,546,353.62	27,505,353.48	5,134,047.62	22,371,305.86
委托加工物资	1,782,843.19		1,782,843.19	3,582,050.84		3,582,050.84
其他	1,721,773.13		1,721,773.13	1,726,803.12		1,726,803.12
合计	391,304,377.32	22,790,464.80	368,513,912.52	395,108,911.14	28,499,431.99	366,609,479.15

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	76,202.36	836,874.25				913,076.61
在产品	5,857,012.09			1,155,928.03		4,701,084.06
库存商品	17,432,169.92			3,784,725.61		13,647,444.31
消耗性生物资产	5,134,047.62			1,605,187.80		3,528,859.82
合计	28,499,431.99	836,874.25		6,545,841.44		22,790,464.80

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

一年内到期的非流动资产的其他说明

无。

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	25,379,796.18	27,891,389.85
其他	1,040,906.39	1,040,906.39
合计	26,420,702.57	28,932,296.24

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无。

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：
无。

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	903,714.89				890,727.88	890,727.88		237,857.76	
合计	903,714.89				890,727.88	890,727.88		237,857.76	/

其他债权投资减值准备本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准备期 末余额
			追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
新疆金胡 杨光电有 限公司	70,551,172.82										70,551,172.82	19,187,641.68
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

(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。

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	3,415,877.63				13,712.43		3,402,165.20		3,045,271.63	13,712.43	非交易性 权益工具 投资
阿拉尔供排水有 限责任公司	11,102,797.42				1,857,776.39		9,245,021.03			5,441,450.8 4	非交易性 权益工具 投资
阿拉尔市中泰纺 织科技有限公司										60,000,000. 00	非交易性 权益工具 投资
温宿县惠农联合 营运农产品有限 公司										120,000.00	非交易性 权益工具 投资
合计	14,518,675.05				1,871,488.82		12,647,186.2 3		3,045,271.63	65,575,163. 27	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	57,495,195.30			57,495,195.30
2.本期增加金额	438,599.95			438,599.95
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	438,599.95			438,599.95
3.本期减少金额				
4.期末余额	57,933,795.25			57,933,795.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,651,470.62			9,651,470.62
2.本期增加金额	1,644,111.73			1,644,111.73
(1) 计提或摊销	1,644,111.73			1,644,111.73
3.本期减少金额				
4.期末余额	11,295,582.35			11,295,582.35
三、减值准备				
1.本期增加金额				
2.本期减少金额				
3.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	46,638,212.90			46,638,212.90
2.期初账面价值	47,843,724.68			47,843,724.68

(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
房屋及建筑物	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	304,941,290.99	315,737,835.31
合计	304,941,290.99	315,737,835.31

其他说明：
无。

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
一、账面原值：					
1.期初余额	324,698,147.24	209,002,269.41	9,729,323.49	36,062,236.92	579,491,977.06
2.本期增加金额	729,793.43	886,006.85		544,734.48	2,160,534.76
(1) 购置	729,793.43	886,006.85		544,734.48	2,160,534.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	154,148.19			438,599.95	592,748.14
(1) 处置或报废	154,148.19				154,148.19
(2) 转类别减少				438,599.95	438,599.95
4.期末余额	325,273,792.48	209,888,276.26	9,729,323.49	36,168,371.45	581,059,763.68
二、累计折旧					
1.期初余额	108,649,395.31	102,314,157.80	6,078,541.20	22,272,197.92	239,314,292.23
2.本期增加金额	6,269,196.50	5,518,074.75	268,843.08	783,651.81	12,839,766.14
(1) 计提	6,269,196.50	5,518,074.75	268,843.08	783,651.81	12,839,766.14
3.本期减少金额	21,503.99			453,931.21	475,435.20
(1) 处置或报废	21,503.99			37,261.21	58,765.20
(2) 转入投资性房地				416,670.00	416,670.00
产					
4.期末余额	114,897,087.82	107,832,232.55	6,347,384.28	22,601,918.52	251,678,623.17
三、减值准备					
1.期初余额	6,663,589.10	17,164,473.67	33,549.00	578,237.75	24,439,849.52
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
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	203,713,115.56	84,891,570.04	3,348,390.21	12,988,215.18	304,941,290.99
2.期初账面价值	209,385,162.83	89,523,637.94	3,617,233.29	13,211,801.25	315,737,835.31

(2) 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	227,354,420.33	182,739,815.73
合计	227,354,420.33	182,739,815.73

其他说明：

无。

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	3,561,959.76		3,561,959.76	3,018,453.38		3,018,453.38
面粉厂升级改造项目	9,761,205.13		9,761,205.13			
新农甘草公司健康饮品加工项目	47,305,551.48		47,305,551.48	38,557,968.22		38,557,968.22
3000 吨甘草饮片及南疆特色中药材切片项目	9,136,656.13		9,136,656.13	9,086,391.77		9,086,391.77
甘草浸膏及玉米压片项目	7,570,507.55		7,570,507.55	7,207,275.67		7,207,275.67

塔河种业金银川老加工厂顶棚连接及其他零星维修改造项目	402,000.00		402,000.00			
2026 年塔河种业金银川、阿拉尔加工厂种子棚库项目	1,823,300.00		1,823,300.00			
三号车间旧设备改造及蒸汽回收利用项目	4,239,849.40		4,239,849.40	4,206,371.18		4,206,371.18
日处理 500 吨小麦制粉建设项目	129,698,731.41		129,698,731.41	117,925,390.33		117,925,390.33
日处理 150 吨水稻仓储绿色食品文旅建设项目	2,512,769.83		2,512,769.83	2,285,951.51		2,285,951.51
改扩建工程垄谷机	26,588.44	26,588.44		26,588.44	26,588.44	
新农甘草检验中心和高效集成式仓储设施建设项目	9,425,129.26		9,425,129.26			
草圈建设项目	1,916,760.38		1,916,760.38			
其他				452,013.67		452,013.67
合计	227,381,008.77	26,588.44	227,354,420.33	182,766,404.17	26,588.44	182,739,815.73

(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
保障性住房	46,300,000.00	3,018,453.38	543,506.38			3,561,959.76	7.69	7.69				自筹资金

2026年塔河种业金银川、阿拉尔加工厂种子棚库项目	1,877,000.00		1,823,300.00			1,823,300.00	97.14	97.14				自筹资金
新农甘草检验中心和高效集成式仓储设施建设项目	49,800,000.00		9,425,129.26			9,425,129.26	18.93	18.93				自筹资金
新农甘草公司健康饮品加工项目	66,000,000.00	38,557,968.22	8,747,583.26			47,305,551.48	71.68	71.68	811,717.78	369,870.00	2.85%	银行贷款
3000吨甘草饮片及南疆特色中药材切片项目	10,000,000.00	9,086,391.77	50,264.36			9,136,656.13	91.37	91.37				自筹资金
甘草浸膏及玉米压片项目	13,000,000.00	7,207,275.67	363,231.88			7,570,507.55	58.23	58.23				自筹资金
日处理500吨小麦制粉项目	180,000,000.00	117,925,390.33	11,773,341.08			129,698,731.41	72.05	72.05				借款及自有资金
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	33,478.22			4,239,849.40						自筹资金
日处理150吨水稻仓储绿色食品文旅建设项目	54,800,000.00	2,285,951.51	226,818.32			2,512,769.83						自筹资金

合计	426,777,000.00	182,287,802.06	32,986,652.76			215,274,454.82	/	/	811,717.78	369,870.00	/	/
----	----------------	----------------	---------------	--	--	----------------	---	---	------------	------------	---	---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

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	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	53,601,131.37	53,601,131.37
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	53,601,131.37	53,601,131.37

二、累计折旧		
1.期初余额	5,360,465.51	5,360,465.51
2.本期增加金额	1,340,023.32	1,340,023.32
(1)计提	1,340,023.32	1,340,023.32
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	6,700,488.83	6,700,488.83
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	46,900,642.54	46,900,642.54
2.期初账面价值	48,240,665.86	48,240,665.86

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

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	71,748,219.00	325,100.00	3,631,202.33	82,659.19	75,787,180.52
2.本期增加金额	1,383,571.00	44,554.46			1,428,125.46
(1)购置		44,554.46			44,554.46
(2)内部研发					
(3)企业合并增加	1,383,571.00				1,383,571.00
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	73,131,790.00	369,654.46	3,631,202.33	82,659.19	77,215,305.98
二、累计摊销					
1.期初余额	10,393,385.82	87,799.16	2,901,907.12	82,659.19	13,465,751.29
2.本期增加金额	915,525.85	10,000.00	61,334.40		986,860.25
(1) 计提	743,695.20	10,000.00	61,334.40		815,029.60
(2) 其他	171,830.65	-	-		171,830.65
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.期末余额	11,308,911.67	97,799.16	2,963,241.52	82,659.19	14,452,611.54
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	61,822,878.33	271,855.30	667,960.81		62,762,694.44
2.期初账面价值	61,354,833.18	237,300.84	729,295.21		62,321,429.23

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	99,618.68		19,923.72		79,694.96
固定资产维修	771,412.20	93,044.95	79,229.52		785,227.63
其他	60,684.06	48,168.00	56,219.10		52,632.96
合计	931,714.94	141,212.95	155,372.34		917,555.55

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,067,885.11	5,989,338.95	24,067,885.11	5,989,338.95
递延收益	1,832,599.33	274,889.90	1,832,599.33	274,889.90
租赁负债	1,677,100.40	83,855.02	1,677,100.40	83,855.02
合计	27,577,584.84	6,348,083.87	27,577,584.84	6,348,083.87

(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	1,677,100.40	83,855.02
合计	1,677,100.40	83,855.02	1,677,100.40	83,855.02

(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	83,855.02	6,264,228.85
递延所得税负债	83,855.02		83,855.02	

(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	56,672,585.62
可抵扣亏损	152,283,152.67	152,283,152.67
合计	208,955,738.29	208,955,738.29

(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

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	受限	账面余额	账面价值	受限	受限

			类型	情况			类型	情况
固定资产					17,055,868.72	11,690,247.60	抵押	不动产抵押担保借款
无形资产					18,268,923.23	17,489,224.17	抵押	不动产抵押担保借款
投资性房地产	10,208,834.86	9,824,102.48	抵押		10,208,834.86	9,989,059.10	抵押	不动产抵押担保借款
合计	10,208,834.86	9,824,102.48	/	/	45,533,626.81	39,168,530.87	/	/

其他说明：

无。

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
保证借款	36,828,469.62	40,000,000.00
信用借款	446,533,880.15	307,435,579.74
应计利息		249,300.58
合计	483,362,349.77	357,584,880.32

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	38,557,806.36	35,316,491.19
1-2 年	6,246,024.40	3,933,559.83
2-3 年	36,651.06	1,292,565.75
3 年以上	9,033,784.98	7,105,535.78
合计	53,874,266.80	47,648,152.55

(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
阿拉尔市国有资本投资运营集团有限公司	2,974,362.79	未结算
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
阿拉尔恒源建筑安装工程公司	1,223,808.00	未结算
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	1,020,648.36	未结算
阿拉尔新城建筑有限责任公司	854,879.53	未结算
合计	8,365,533.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	433,761.69	1,495,805.87
1-2 年	156,368.45	
2-3 年		8,571.43
3 年以上	1,714.29	
合计	591,844.43	1,504,377.30

(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
1 年以内（含 1 年）	8,761,479.30	71,753,917.17
1-2 年	637,825.66	167,466.90
2-3 年		
3 年以上	8,750.00	8,750.00
合计	9,408,054.96	71,930,134.07

(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	12,955,762.15	24,329,978.17	21,312,322.44	15,973,417.88
二、离职后福利-设定提存计划	37,713.12	3,720,632.71	3,751,723.03	6,622.80
合计	12,993,475.27	28,050,610.88	25,064,045.47	15,980,040.68

(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	12,536,679.20	19,497,632.67	16,420,245.46	15,614,066.41
二、职工福利费	167,801.20	567,910.45	609,430.45	126,281.20
三、社会保险费		1,848,354.21	1,848,126.10	228.11
其中：医疗保险费		1,653,309.39	1,653,081.28	228.11
工伤保险费		127,700.45	127,700.45	
大额医疗保险费		67,344.37	67,344.37	
四、住房公积金		2,045,790.00	2,027,207.00	18,583.00
五、工会经费和职工教育经费	251,281.75	370,290.84	407,313.43	214,259.16

合计	12,955,762.15	24,329,978.17	21,312,322.44	15,973,417.88
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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		2,940,949.49	2,940,949.49	
2、失业保险费		91,908.98	91,908.98	
3、企业年金缴费	37,713.12	687,774.24	718,864.56	6,622.80
合计	37,713.12	3,720,632.71	3,751,723.03	6,622.80

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	102,358.46	386,861.04
企业所得税	1,438,818.78	1,441,318.78
个人所得税	110,789.38	684,649.93
城市维护建设税	1,064.50	1,077.50
房产税	38,500.45	24,343.84
其他税费	30,237.81	110,921.76
合计	1,721,769.38	2,649,172.85

其他说明：

无。

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	386,659.89	128,221.00
其他应付款	127,268,177.91	124,258,027.00
合计	127,654,837.80	124,386,248.00

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√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	386,659.89	128,221.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	386,659.89	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
押金及保证金	4,148,036.73	3,091,763.39
外部单位借款	90,000,000.00	90,000,000.00
应付股权收购款	7,900,000.00	3,808,607.71
其他	25,220,141.18	27,357,655.90
合计	127,268,177.91	124,258,027.00

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、一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
一年内到期的长期借款	3,207,926.89	155,206.27
合计	3,207,926.89	155,206.27

其他说明：

无。

44、其他流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	214,709.14	1,597,560.95
其他		14.17
合计	214,709.14	1,597,575.12

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	16,850,000.00
保证借款	127,751,241.44	116,738,561.34
信用借款	22,400,000.00	23,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	3,207,926.89	155,206.27
合计	163,793,314.55	156,588,561.34

长期借款分类的说明：

无。

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	3,255,770.00
减：未确认融资费用	1,190,047.36	1,225,133.39
合计	2,065,722.64	2,030,636.61

其他说明：

无。

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(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、其他长期应付职工薪酬	1,142,903.15	1,157,465.15
合计	1,142,903.15	1,157,465.15

(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
与资产相关政府补助	11,277,600.52		668,289.94	10,609,310.58	政府补助
与收益相关政府补助	6,070,667.72	343,000.00	1,638,601.74	4,775,065.98	政府补助
合计	17,348,268.24	343,000.00	2,306,891.68	15,384,376.56	/

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

其他说明：

无。

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）	835,505,450.71			835,505,450.71
其他资本公积	121,243,271.31			121,243,271.31
合计	956,748,722.02			956,748,722.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 60,640,402.82	- 1,871,488.82				- 1,871,488.82		-62,511,891.64
其他权益工具投资公允价值变动	- 60,640,402.82	- 1,871,488.82				- 1,871,488.82		-62,511,891.64
二、将重分类进损益的其他综合收益	237,857.76							237,857.76
其他债权投资信用减值准备	237,857.76							237,857.76
其他综合收益合计	- 60,402,545.06	- 1,871,488.82				- 1,871,488.82		-62,274,033.88

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	上年度
调整前上期末未分配利润	-688,584,619.09	-650,165,433.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-30,286,215.09
调整后期初未分配利润	-688,584,619.09	-680,451,648.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,571,139.32	-8,132,970.24
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	-670,013,479.76	-688,584,619.09

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0 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	175,301,528.42	122,110,101.79	276,371,366.10	214,279,208.90
其他业务	20,236,832.40	13,842,876.68	7,558,203.29	5,016,013.28
合计	195,538,360.82	135,952,978.47	283,929,569.39	219,295,222.18

(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	棉花分部		甘草分部		其他分部		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
商品类型	135,724,869.41	82,396,470.51	18,857,180.85	15,229,733.95	40,956,310.56	38,326,774.01	195,538,360.82	135,952,978.47
农业					40,268,237.16	38,042,983.20	40,268,237.16	38,042,983.20
工业					-	-	13,143,331.95	12,447,784.28
服务业及其他	135,724,869.41	82,396,470.51	5,713,848.90	2,781,949.67	688,073.40	283,790.81	142,126,791.71	85,462,210.99
按经营地区分类	135,724,869.41	82,396,470.51	18,857,180.85	15,229,733.95	40,956,310.56	38,326,774.01	195,538,360.82	135,952,978.47
疆内	135,724,869.41	82,396,470.51	9,712,027.13	7,008,064.78	40,956,310.56	38,326,774.01	186,393,207.10	127,731,309.30
疆外					-	-	9,145,153.72	8,221,669.17
市场或客户类型	135,724,869.41	82,396,470.51	18,857,180.85	15,229,733.95	40,956,310.56	38,326,774.01	195,538,360.82	135,952,978.47
境内	135,724,869.41	82,396,470.51	17,149,280.85	13,979,150.69	40,956,310.56	38,326,774.01	193,830,460.82	134,702,395.21
境外					-	-	1,707,900.00	1,250,583.26
按商品转让的时间分类	135,724,869.41	82,396,470.51	18,857,180.85	15,229,733.95	40,956,310.56	38,326,774.01	195,538,360.82	135,952,978.47
在某一时间点确认	135,724,869.41	82,396,470.51	18,857,180.85	15,229,733.95	40,956,310.56	38,326,774.01	195,538,360.82	135,952,978.47
在某一时段确认								
按销售渠道	135,724,869.41	82,396,470.51	18,857,180.85	15,229,733.95	40,956,310.56	38,326,774.01	195,538,360.82	135,952,978.47

道分 类								
直 销	79,024,4 46.61	63,382,0 50.43	18,857,1 80.85	15,229,7 33.95	5,427,40 2.35	5,078,75 4.24	103,309, 029.81	83,690,5 38.62
代 理或 经销			-	-	35,528,9 08.21	33,248,0 19.77	92,229,3 31.01	52,262,4 39.85
合计	135,724, 869.41	82,396,4 70.51	18,857,1 80.85	15,229,7 33.95	40,956,3 10.56	38,326,7 74.01	195,538, 360.82	135,952, 978.47

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

其他说明：
无。

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	150,665.08	5,397.73
教育费附加	64,723.23	2,191.34
房产税	923,828.36	719,277.91
土地使用税	636,357.42	555,301.95
车船使用税	7,209.60	5,638.33
印花税	84,027.12	45,419.19
其他	118,146.90	2,681.47
合计	1,984,957.71	1,335,907.92

其他说明：
无。

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
工资	2,078,390.73	2,013,166.82
福利费	27,725.59	33,937.43
住房公积金	222,272.00	234,294.00
社会保险费	643,757.16	776,822.04

工会经费	35,883.93	93,431.82
职工教育经费	355.00	19,119.07
折旧费	258,541.64	214,084.77
修理费		5,030.00
物料消耗	141,789.29	154,930.00
办公费	11,682.00	23,050.59
差旅费	83,741.02	131,899.91
电话费	3,134.34	2,628.92
租赁费	192,000.00	280,000.00
广告宣传费	112,860.56	425,348.17
销售服务费	1,088,147.50	1,405,399.53
交际应酬费	694.00	
车辆费用	163,161.57	110,891.04
水电暖及物管费	4,465.40	3,398.40
出口代理费	34,368.48	44,432.62
安技经费	10,000.00	15,000.00
其他	196,746.75	307,965.45
合计	5,309,716.96	6,294,830.58

其他说明：

无。

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
工资	9,878,342.51	11,681,540.69
福利费	184,584.70	434,327.84
工会经费	189,075.50	153,587.92
职工教育经费	53,152.50	37,010.17
社会保险费	2,050,874.66	2,941,115.01
住房公积金	575,475.00	1,097,230.00
业务招待费	1,537.50	19,375.00
劳动保护费		2,238.84
环保绿化费	37,793.32	46,294.49
折旧费	4,580,428.78	3,015,003.69
修理费	173,908.17	398,506.15
物料消耗		18,648.10
低值易耗品摊销		180.58
无形资产摊销	643,646.59	800,059.96
邮电费		10,291.77
差旅费	96,740.49	134,304.57
办公费	59,433.75	124,984.19
存货盘亏及毁损	191,564.83	350,227.95
水电暖物管费	473,205.14	233,606.17
保险费	9,229.12	1,141.98
车辆费用	104,462.18	204,196.81
聘请中介机构费用	1,076,338.87	1,643,584.02
技术与研究与开发费		566.04

安技经费	152,600.00	159,127.51
信息网络费	1,347.36	3,708.00
电话费	64,381.44	19,199.53
广告宣传费	301,070.46	301,886.79
租赁费		1,324,232.81
诉讼费		25,134.00
劳务费		95,781.42
会议费		5,322.00
党建经费	11,715.50	95,536.72
其他（咨询费）	44,947.08	180,710.50
合计	20,955,855.45	25,558,661.22

其他说明：

无。

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
薪酬	1,457,455.38	1,428,330.13
福利费	40,562.42	48,361.90
社会保险费	575,115.02	530,486.89
工会经费	20,328.00	24,301.06
职教经费	4,769.35	4,890.00
住房公积金	181,197.00	168,511.00
差旅费	154,593.48	234,486.32
培训费		860.00
折旧费	582,259.06	547,856.38
试验费		22,000.00
技术图书资料费		5,188.12
劳动保护费	1,084.17	1,145.55
办公费		2,238.00
水电费		105,257.61
社会中介机构费	7,169.81	
材料费	849,778.11	1,032,243.85
测试化验加工费	209,136.47	254,853.40
燃料动力费	217,179.66	228,456.71
会议费	32,519.00	24,472.80
出版/文献/信息传播/知识产权事务费		96,464.92
劳务费	467,883.81	631,023.81
专家咨询费	40,000.00	7,500.00
其他	553,627.25	29,164.57
合计	5,394,657.99	5,428,093.02

其他说明：

无。

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
利息费用	4,702,969.63	4,706,089.51
减：利息收入	764,257.57	757,765.56
手续费支出	11,514.53	14,069.52
合计	3,950,226.59	3,962,393.47

其他说明：

无。

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
多抗稳产棉花种质资源创新利用与新品种（中棉 9003）选育	115,663.90	47,408.94
耐盐碱优质高产水稻新品种培育与示范	17,476.66	187,750.57
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	847.64	6,211.86
南疆企业优质机采棉新品种选育与推广创新		14,805.00
水稻试验基地项目	13,967.40	13,967.40
油纤饲兼用型棉花新品种选育及高效栽培技术（兵团）	133,321.34	100,801.33
油纤饲兼用型棉花新品种鉴选与培育（兵团）	160,140.69	79,879.20
早熟、机采、抗病长绒棉新品种选育（兵团）	60,898.89	40,944.00
早中熟丰产优质机采棉新品种选育（兵团）	7,282.00	11,320.55
多抗宜机采棉花基因组设计育种	127,594.25	182,589.20
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广		4,200.00
高产耐热优质抗倒伏小麦新品种选育及应用示范		1,255.61
个人所得税手续费	22,643.39	20,056.40
社保补贴	491,307.11	441,272.59
见习补贴		9,720.00
油纤饲兼用型棉花新品种选育及高效栽培技术	15,655.50	149,314.00
高品质机采早中熟棉新品种设计与培育	129,963.60	282,601.90
高品质机采棉新品种示范与推广	554,882.81	665,944.87
耐逆丰产棉花新品种示范与产业化应用	40,920.67	519,560.60
油纤饲兼用型棉花新品种鉴选与培育	54,807.41	40,752.94
重点园区育才引才项目	133,874.92	5,361.30
加工中心良种繁育项目	32,725.02	32,725.02
阿拉尔厂机采棉项目	21,428.58	21,428.58
育种选育基地项目	100,000.02	100,000.02
农机补贴	1,101.60	1,101.60
优质棉基地项目	184,866.72	184,866.72
国家分子实验室项目（援疆）	58,207.20	58,207.20

新疆兵团农业技术专家服务基地	8,405.86	
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广	350.30	
“南疆早熟抗病长绒棉种质资源创新及新品种选育”专项经费	6,255.76	
优质耐逆丰产棉花新品种选育及应用示范-兵团	70,259.54	
甘草多糖项目资金	63,333.36	63,333.36
甘草黄酮及多糖技术提升资金	100,000.02	100,000.02
中西部加工贸易发展专项资金	46,666.68	46,666.68
精深加工项目税金补贴	13,993.32	13,993.32
2016 年工业转型升级（中国制造 2025）	28,000.02	
甘草浸膏功能因子连续化高效提取及新产品开发	1,000.00	1,500.00
研发逆流提取技术规范一套项目	3,000.00	3,000.00
收到商务局 2025 年第二批兵团外经贸发展专项资金	47,200.00	
收组织部兵团英才支持计划特聘专家岗位补助	346.53	
补贴收入		31,697.52
粮食应急储备费		62,735.85
合计	2,868,388.71	3,546,974.15

其他说明：

无。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,543.87	
合计	-22,543.86	

其他说明：

无。

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
应收账款坏账损失	120,739.48	-309,200.74
其他应收款坏账损失	-3,962,070.31	-3,275,638.28
合计	-3,841,330.83	-3,584,839.02

其他说明：

无。

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	-836,874.25	
二、固定资产减值损失		-724,227.47
合计	-836,874.25	-724,227.47

其他说明：

无。

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固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-887.58	922.77
合计	-887.58	922.77

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	1,114.28	217.14	1,114.28
其他	50,600.01	133,509.75	50,600.01
合计	51,714.29	133,726.89	51,714.29

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
对外捐赠		14,630.69	
赔偿金、违约金及罚款支出	69,399.49	1,288,235.76	69,399.49
其他	4,293.47		4,293.47

合计	73,692.96	1,302,866.45	73,692.96
----	-----------	--------------	-----------

其他说明：

无。

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	38,723.95	287,022.30
合计	38,723.95	287,022.30

(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	20,134,741.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,135,250.20
子公司适用不同税率的影响	201,590.66
非应税收入的影响	-27,162,118.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,602,111.08
	-738,109.83
所得税费用	38,723.95

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
收到的政府补助款	422,142.58	3,740,866.53
保证金及往来款	1,556,700.00	1,332,988.00
棉花价格补贴	113,606.22	
代收代付款	670,000.00	12,556,043.55
通知存款结息	712,832.32	695,211.49
厂房租金	80,917.43	1,265,997.60
其他	10,735,473.59	1,919,738.30
合计	14,291,672.14	21,510,845.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

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
保证金	1,182,052.48	255,000.00
付现费用	4,708,398.07	4,158,316.43
营业外支出	24,066.08	1,285,187.00
代收代付款	670,000.00	3,752,391.95
其他	4,808,057.72	1,818.87
合计	11,392,574.35	9,452,714.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购款	8,579,740.41	31,547,600.00
合计	8,579,740.41	31,547,600.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无。

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

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	357,584,880.32	327,462,961.22	5,677,940.55	206,903,767.20	459,665.12	483,362,349.77

长期借款	156,588,561.34	6,395,000.00	1,795,453.21	985,700.00		163,793,314.55
一年内到期的非流动负债	155,206.27		5,592,459.58	2,539,738.96		3,207,926.89
合计	514,328,647.93	333,857,961.22	13,065,853.34	210,429,206.16	459,665.12	650,363,591.21

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √ 不适用

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

□适用 √ 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,096,017.22	19,837,129.58
加：资产减值准备	836,874.25	724,227.47
信用减值损失	3,841,330.83	3,584,839.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,008,442.67	12,929,519.92
使用权资产摊销	1,340,023.32	2,586,864.75
无形资产摊销	986,860.25	835,908.34
长期待摊费用摊销	14,159.39	424,047.12
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）	887.58	203,017.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		922.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,950,226.59	3,962,393.47
投资损失（收益以“-”号填列）	22,543.86	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,904,433.37	151,312,415.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,664,814.61	26,162,863.78

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,430,298.74	-146,495,731.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,902,180.76	76,068,417.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	342,106,267.09	383,909,293.66
减：现金的期初余额	273,771,421.66	342,094,449.81
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	68,334,845.43	41,814,843.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,579,740.41
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,002,039.03
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	577,701.38

其他说明：

无。

(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	342,106,267.09	273,771,421.66
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	342,106,267.09	273,771,421.66
二、期末现金及现金等价物余额	342,106,267.09	273,771,421.66

(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) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险**☐适用 ☒不适用**(3) 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**(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况**☐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	688,073.40	
房屋出租	2,197,326.87	
合计	2,885,400.27	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

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
研发人员工资	1,457,455.38	1,472,168.09
研发人员社保公积金	794,198.37	698,997.89
材料费	849,778.11	1,026,322.94
折旧费	582,259.06	553,777.29
其他	1,710,967.07	1,676,826.81
合计	5,394,657.99	5,428,093.02
其中：费用化研发支出	5,394,657.99	5,428,093.02

其他说明：

无。

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

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
阿拉尔托	2026年4月	8,579,740.41	51.00	增资	2026年4月	股权收购	406,462.88	400,906.31	2,691,400.85

峰食品有限公司	14日			扩股	14日	协议约定日期			
---------	-----	--	--	----	-----	--------	--	--	--

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	阿拉尔托峰食品有限公司
--现金	8,579,740.41
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	8,579,740.41
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,579,740.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	阿拉尔托峰食品有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	8,243,280.00	8,257,782.00
货币资金		
应收款项		
存货		
其他流动资产	554,151.00	554,151.00
固定资产	6,314,284.00	6,320,060.00
无形资产	1,374,845.00	1,383,571.00

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税 负债		
净资产	8,243,280.00	8,257,782.00
减：少数股 东权益		
取得的净资 产	8,243,280.00	8,257,782.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
依据新兰特房地产资产评估有限公司 2025 年 12 月 8 日出具的新兰特评报字[2025]第 612 号资产评估报告书（评估基准日 2025 年 9 月 30 日），收购阿拉尔托峰食品有限公司 51%股权对应的可辨认净资产公允价值为人民币 857.97 万元。
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
无。
其他说明：
无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明
☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并
☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
新疆塔里木河种业股份有限公司	新疆	11,000	阿拉尔市	种子生产、加工	98.96		同一控制下企业合并
新疆阿拉尔新农甘草产业有限责任公司	新疆	16,969	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	8,000	阿拉尔市	粮食加工	100.00		同一控制下企业合并
新农发产业投资管理有限公司	新疆	49,198.65	阿拉尔市	资本市场服务	100.00		其他方式
阿拉尔托峰食品有限公司	新疆	1,572.17	阿拉尔市	粮食加工	51.00		非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。

其他说明：
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	1,170,340.72	258,438.89	22,623,980.27

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	223,909,640.21	138,390,412.44	362,300,052.65	69,803,315.09	10,888,797.27	80,692,112.36	253,919,097.69	140,130,230.87	394,049,328.56	100,388,242.17	12,596,695.55	112,984,937.72

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	135,724,869.41	35,543,549.45	35,543,549.45	-7,455,513.77	185,194,794.82	47,600,161.71	47,600,161.71	38,889,766.73

其他说明：
无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	89,738,814.50	89,738,814.50
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		

其他说明

无。

(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	11,277,600.52			668,289.94		10,609,310.58	与资产相关
递延收益	6,070,667.72	343,000.00		1,638,601.74		4,775,065.98	与收益相关
合计	17,348,268.24	343,000.00		2,306,891.68		15,384,376.56	/

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	668,289.94	654,822.54
与收益相关	1,638,601.74	3,468,551.61
合计	2,306,891.68	4,123,374.15

其他说明：

无。

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，公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。报告期内，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，本公司将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。公司重视与银行业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。

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

报告期内，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自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“七、5 应收账款”；其他应收款前五名详见本附注“七、9 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
一、持续的公允价值计量			14,537,914.11	14,537,914.11
（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			1,000,000.00	1,000,000.00
（1）权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
（二）其他债权投资			890,727.88	890,727.88
（三）其他权益工具投资			12,647,186.23	12,647,186.23
（四）投资性房地产				
持续以公允价值计量的资产总额			14,537,914.11	14,537,914.11
持续以公允价值计量的负债总额				
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	12,647,186.23	按持股比例计算享有的被投资单位账面净资产金额
交易性金融资产	1,000,000.00	投资成本
其他债权投资	890,727.88	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(%)
新疆塔里木农垦集团有限公司	新疆阿拉尔市	农、林、牧业务生产、经营与投资	21,913.479393	40.32	40.32

本企业的母公司情况的说明

无。

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

其他说明：

无。

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

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

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责任公司	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

其他说明

无。

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）有限责任公司及其子公司	采购电	1,033,736.79	7,100,000.00	否	1,678,270.49
新疆西北兴业城投集团有限公司及其子公司	采购水、服务	226,055.66	11,000,000.00	否	426,925.93
新疆塔里木农垦集团有限公司及其子公司	采购农资、燃油	766,944.24	28,700,000.00	否	600,024.86
新疆阿拉尔大学城集团有限公司	服务				217,262.74
合计		2,026,736.69	46,800,000.00	否	2,922,484.02

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南疆能源（集团）有限责任公司及其子公司	销售大米	960.00	
新疆西北兴业城投集团有限公司及其子公司	销售大米、出租房屋	766,480.72	474,926.51
新疆塔里木交建集团有限公司	销售大米	15,440.00	
新疆塔里木农垦集团有限公司及其子公司	销售棉种、大米	57,777,933.65	99,377,499.26

新疆塔里木文旅集团有限公司	销售大米	7,566.00	
合计		58,568,380.37	99,852,425.77

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
南疆能源（集团）有限责任公司	70,512,500.00	2022 年 1 月 7 日	2041 年 9 月 2 日	否
南疆能源（集团）有限责任公司	19,918,000.00	2021 年 12 月 24 日	2041 年 12 月 24 日	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(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	282.92	236.98

(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	652,862.13	6,528.62	808,741.78	8,087.42
应收账款	阿拉尔市供销疆源供应链管	3,378,012.51	33,780.13	2,320,268.00	23,202.68

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
	理有限公司				
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	100,266.75	1,002.67
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
应收账款	新疆塔里木交建集团有限公司	2,981.00	298.10	6,652.00	66.52
应收账款	新疆生产建设兵团第一师农业生产资料有限公司	52,650.00	526.50		
应收账款	新疆生产建设兵团第一师棉麻有限责任公司	6,802,577.85	68,025.77		
应收账款	新疆塔里木水务集团有限公司	62,280.00	622.80		
应收账款	新疆塔里木建设投资集团有限公司	66,442.00	664.42		
应收账款	新疆阿拉尔水利水电工程有限公司	20,274.00	202.74		
应收账款	新疆塔里木文旅集团有限公司	5,184.00	51.84		
应收账款	阿拉尔市塔克拉玛干旅行社有限公司	2,820.00	28.20		
应收账款	阿拉尔市塔河花园酒店有限公司	9,020.00	90.20		
预付账款	南疆能源（集团）有限责任公司	7,856.75		17,800.96	
预付账款	新疆兵团第一师阿拉尔市石油有限公司	42,698.23		35,942.09	
其他应收款	南疆能源（集团）有限责任公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	1,000.00
其他应收款	新疆塔里木建设投资集团有限公司	2,614.68	26.15		

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
其他应收款	新疆塔里木农垦集团有限公司	4,091,392.29	40,913.92		
合计		15,399,932.19	162,762.06	3,600,691.58	35,469.49

(2) 应付项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	阿拉尔石油天然气开发有限责任公司	40,033.27	14,506.75
应付账款	阿拉尔市供销疆源供应链管理有限公司	55,723.50	54,670.90
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	1,198.94	739.90
应付账款	阿拉尔市西北兴业工程咨询有限公司	11,570.00	11,570.00
应付账款	阿拉尔市正新招标有限公司	56,880.00	56,880.00
应付账款	南疆能源（集团）有限责任公司	87,927.12	490,049.38
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	2,990,876.55
应付账款	新疆方正造价咨询有限公司	26,615.00	26,615.00
应付账款	新疆佳源热力有限责任公司		20,100.30
应付账款	新疆三五九数字科技有限公司		795.00
应付账款	新疆塔建三五九建工有限公司	3,817,824.90	3,610,878.49
应付账款	新疆塔里木农垦集团有限公司	11,550.00	11,550.00
应付账款	新疆塔里木建设投资集团有限公司	11,454,474.37	
应付账款	阿拉尔新鑫城市运营有限责任公司	502,705.90	
应付账款	新疆阿拉尔聚天红果业有限公司	36,147.20	
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

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	新疆塔里木农垦集团有限公司	7,900,000.00	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
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
合计		6,991,693.57	7,207,764.72

(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

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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	新农开发	塔河种业	新农甘草	新农发	天山雪	其他	分部间抵销	合计
营业收入	502,622.31	135,724,869.41	18,857,180.85	5,598,306.07	35,528,908.21		- 673,526.03	195,538,360.82
营业成本	303,741.79	82,396,470.51	15,229,733.95	5,448,538.48	33,248,019.77		- 673,526.03	135,952,978.47
资产总额	1,282,234,416.31	362,300,052.65	363,423,957.36	125,121,062.19	312,485,388.99	19,946,209.86	- 884,247,853.63	1,581,263,233.73
负债总额	591,802,432.70	80,692,112.36	244,838,110.30	223,834,635.74	256,668,702.82	3,159,352.60	- 522,593,229.77	878,402,116.75

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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

其他说明

无。

(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
应收股利	34,636,000.00	
其他应收款	506,702,743.20	435,635,992.66
合计	541,338,743.20	435,635,992.66

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆塔里木河种业股份有限公司	34,636,000.00	
合计	34,636,000.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(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）	489,396,559.18	414,366,728.02
1 至 2 年		
2 至 3 年		31,760,858.80
3 至 4 年	31,760,858.80	22,168.41
4 至 5 年	22,168.41	5,564.10
5 年以上	5,564.10	
合计	521,185,150.49	446,155,319.33

(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
公司间往来	484,499,319.13	414,005,575.77
应收股权转让款	31,760,858.80	31,760,858.80
应收其他款项	4,924,972.56	388,884.76
合计	521,185,150.49	446,155,319.33

(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)	
2026年1月1日余额	10,497,658.26		21,668.41	10,519,326.67
本期计提	3,963,080.62			3,963,080.62
2026年6月30日余额	14,460,738.88		21,668.41	14,482,407.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

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	10,519,326.67	3,963,080.62				14,482,407.29
合计	10,540,995.08	3,963,080.62				14,504,075.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(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	216,633,520.48	41.57	关联方资金 拆借	1 年以内	2,166,335.20
新疆阿拉尔 新农甘草产业 有限责任公司	137,410,152.33	26.36	关联方资金 拆借	1 年以内	1,374,101.52
新疆天山雪 食品有限责任 公司	130,455,646.32	25.03	关联方资金 拆借	1 年以内	1,304,556.46
新疆天润乳 业股份有限公 司	31,760,858.80	6.09	应收股权转 让款	3-4 年	9,528,257.64
阿拉尔小精 灵幼儿园	390,578.26	0.07	应收房屋租 赁款	1 年以内、 1-2 年	23,225.26
合计	516,650,756.19	99.12	/	/	14,396,476.08

(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	803,845,321.06	437,985,701.00	365,859,620.06	795,265,580.65	437,985,701.00	357,279,879.65
对联营、合营企业投资	89,738,814.50	19,187,641.68	70,551,172.82	89,738,814.50	19,187,641.68	70,551,172.82
合计	893,584,135.56	457,173,342.68	436,410,792.88	885,004,395.15	457,173,342.68	427,831,052.47

(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公司	50,000,000.00					-50,000,000.00		
新疆天山雪食品有限责任公司	21,831,528.43					50,000,000.00	71,831,528.43	

阿拉尔托峰食品有限公司			8,579,740.41				8,579,740.41	
合计	357,279,879.65	437,985,701.00	8,579,740.41				365,859,620.06	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）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加投 资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
新疆金 胡杨光 电有限 公司	70,551,172.82	19,187,641.68									70,551,172.82	19,187,641.68
小计	70,551,172.82	19,187,641.68									70,551,172.82	19,187,641.68
合计	70,551,172.82	19,187,641.68									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：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	502,622.31	303,741.79	736,399.80	310,037.99
合计	502,622.31	303,741.79	736,399.80	310,037.99

(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	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
销售合同				
租赁合同			502,622.31	303,741.79
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入				
在某一时段确认收入			502,622.31	303,741.79
合计			502,622.31	303,741.79

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

其他说明：

无。

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	34,636,000.00	
合计	34,636,000.00	39,583,360.00

其他说明：

无。

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	-887.58	
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	561,497.03	
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	300,000.00	
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		
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		

项目	金额	说明
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	-21,978.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-145,868.63	
少数股东权益影响额（税后）	6,702.23	
合计	699,464.38	

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
资产相关的政府补助	668,289.94	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	2.81	0.0487	0.0487
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.70	0.0468	0.0468

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

法定代表人：王军

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

□适用 √不适用