证券代码:000655　　证券简称:金岭矿业　　公告编号:2026-015

# 山东金岭矿业股份有限公司关于召开2025年度股东会的通知

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

一、召开会议的基本情况

1、股东会届次:2025年度股东会

2、股东会的召集人:董事会

3、本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作(2025年修订)》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

4、会议时间:

(1)现场会议时间:2026年5月8日14:30

(2)网络投票时间:通过深圳证券交易所系统进行网络投票的具体时间为2026年5月8日9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为2026年5月8日9:15至15:00的任意时间。

5、会议的召开方式:现场表决与网络投票相结合。

6、会议的股权登记日:2026年4月29日

7、出席对象:

(1)于2026年4月29日(股权登记日)下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体普通股股东均有权出席股东会,并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是本公司股东(授权委托书模板详见附件二)。

(2)公司董事、高级管理人员。

(3)公司聘请的律师。

(4)根据相关法规应当出席股东会的其他人员。

8、会议地点:山东省淄博市张店区中埠镇山东金岭矿业股份有限公司二楼会议室。

二、会议审议事项

1、本次股东会提案编码表

| 提案编码 | 提案名称 | 提案类型 | 备注<br>该列打勾的栏目可以投票 |
|---|---|---|---|
| 100 | 总议案:除累积投票提案外的所有提案 | 非累积投票提案 | √ |
| 1.00 | 审议《2025年度董事会工作报告》的议案 | 非累积投票提案 | √ |
| 2.00 | 审议2025年年度报告全文及摘要的议案 | 非累积投票提案 | √ |
| 3.00 | 审议关于2025年度利润分配预案的议案 | 非累积投票提案 | √ |
| 4.00 | 审议关于2026年中期分红安排的议案 | 非累积投票提案 | √ |
| 5.00 | 审议关于续聘会计师事务所的议案 | 非累积投票提案 | √ |
| 6.00 | 审议关于与山东钢铁集团财务有限公司续签《金融服务协议》的关联交易议案 | 非累积投票提案 | √ |
| 7.00 | 审议《薪酬管理制度》的议案 | 非累积投票提案 | √ |
| 8.00 | 审议关于2026年度董事薪酬方案的议案 | 非累积投票提案 | √ |
| 9.00 | 审议关于新增2026年度日常关联交易预计的议案 | 非累积投票提案 | √ |

2、披露情况

本次会议审议事项属于公司股东会职权范围,符合相关法律、行政法规和《公司章程》的规定。本次会议第6项、第9项议案涉及关联交易,有表决权的关联股东山东钢铁集团有限公司应回避表决,并不可接受其他股东委托进行投票;其他议案均为普通表决议案,所有议案将对中小股东(指除公司董事、高级管理人员以及单独或者合计持有公司5%以上股份的股东以外的其他股东)表决单独计票,并将结果予以披露;审议事项详见公司于2026年3月28日在《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的第十届董事会第十六次会议决议公告(公告编号:2026-002)及相关公告。

3、其他说明

公司独立董事将在本次年度股东会上进行述职,具体内容详见公司于2026年3月28日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的独立董事述职报告。

三、会议登记等事项

1、登记方式:

(1)法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的,应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明、营业执照复印件(加盖公章);代理人出席会议的,代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面授权委托书(加盖公章)、营业执照复印件(加盖公章)。

(2)个人股东亲自出席会议的,应出示本人身份证或其他能够表明其身份的有效证件或证明;代理他人出席会议的,应出示本人有效身份证件、股东授权委托书。

(3)异地股东可在登记时间内凭以上有关证件采取信函、传真或电子邮件方式进行登记,采用信函方式登记的,信函请注明“2025年度股东会”字样。出席现场会议时,需携带相关证件原件到场。

代理投票授权委托书由委托人授权他人签署的,授权签署的授权书或者其他授权文件应当经过公证。

2、登记地点:山东金岭矿业股份有限公司董事会办公室。

3、登记时间:2026年5月7日8:00-17:00,2026年5月8日8:00-11:00。

4、联系方式:

公司地址:山东省淄博市张店区中埠镇山东金岭矿业股份有限公司
电 话:0533-3088888
传 真:0533-3089666
邮 编:255081
邮 箱:sz000655@163.com
联 系 人:于丽媛

会议为期半天,与会股东的食宿、交通费自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东会上,公司将向股东提供网络平台,股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)参加投票,网络投票的具体操作流程见附件一。

五、备查文件

1、公司第十届董事会第十六次会议决议;

2、深交所要求的其他文件。

特此公告。

**山东金岭矿业股份有限公司**
**董事会**
**2026年4月18日**

附件一:

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、投票代码与投票简称:投票代码为“360655”,投票简称为“金岭投票”。

2、对于非累积投票提案,填报表决意见:同意、反对、弃权。

3、股东对总议案进行投票,视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时,以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决,再对总议案投票表决,则以已投票表决的具体提案的表决意见为准,其他未表决的提案以总议案的表决意见为准;如先对总议案投票表决,再对具体提案投票表决,则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间:2026年5月8日的交易时间,即9:15-9:25,9:30-11:30和13:00-15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为2026年5月8日上午9:15,结束时间为2026年5月8日下午3:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所上市公司股东会网络投票实施细则(2025年修订)》的规定办理身份认证,取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二:

山东金岭矿业股份有限公司

2025年度股东会授权委托书

兹委托　　　先生(女士)代表本人(或本单位)出席山东金岭矿业股份有限公司于2026年05月08日召开的2025年度股东会,并代表本人(或本单位)按以下方式行使表决权:

本次股东会提案表决意见表

| 提案编码 | 提案名称 | 备注 | 同意 | 反对 | 弃权 |
|---|---|---|---|---|---|
| 100 | 总议案:除累积投票提案外的所有提案 | √ | | | |
| 非累积投票提案 | | | | | |
| 1.00 | 审议《2025年度董事会工作报告》的议案 | √ | | | |
| 2.00 | 审议2025年年度报告全文及摘要的议案 | √ | | | |
| 3.00 | 审议关于2025年度利润分配预案的议案 | √ | | | |
| 4.00 | 审议关于2026年中期分红安排的议案 | √ | | | |
| 5.00 | 审议关于续聘会计师事务所的议案 | √ | | | |
| 6.00 | 审议关于与山东钢铁集团财务有限公司续签《金融服务协议》的关联交易议案 | √ | | | |
| 7.00 | 审议《薪酬管理制度》的议案 | √ | | | |
| 8.00 | 审议关于2026年度董事薪酬方案的议案 | √ | | | |
| 9.00 | 审议关于新增2026年度日常关联交易预计的议案 | √ | | | |

委托人名称(盖章):

委托人身份证号码(社会信用代码):

(委托人为法人股东,应加盖法人单位印章。)

委托人股东账号:　　　　持股数量:

受托人:　　　　受托人身份证号码:

签发日期:　　　　委托有效期:

---

证券代码:600251　　证券简称:冠农股份　　公告编号:临2026-013

# 新疆冠农股份有限公司关于2026年度自有资金委托理财计划的公告

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

重要内容提示:

● 基本情况

| | |
|---|---|
| 投资金额 | 6亿元,额度内资金可滚动使用 |
| 投资种类 | 购买投资期限不超过12个月的安全性高、流动性好、收益稳健的低风险理财产品,包括但不限于结构性存款、收益凭证和国债逆回购产品等。 |
| 资金来源 | 自有资金 |

● 已履行及拟履行的审议程序:已经公司八届十一次董事会审议通过,尚需提交公司2025年年度股东会审议。

● 特别风险提示:公司本次投资均选取低风险投资产品,但受宏观经济、市场波动等因素影响,仍存在收益不及预期及操作、管控风险。敬请广大投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

(一)投资目的

为进一步提高资金利用效率,在不影响公司正常经营和资金周转的情况下,对日常暂时闲置的自有资金进行委托理财,增加公司收益,为公司及股东获取更多的投资回报。

(二) 投资金额

公司及控股子公司拟使用不超过人民币6亿元(含6亿元)的日常暂时闲置自有资金进行委托理财,在授权期限内任一时点的交易金额上限(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不得超过6亿元,额度内的资金可滚动使用。

(三) 资金来源

公司及控股子公司日常暂时闲置自有资金。

(四)投资方式

公司及控股子公司拟购买投资期限不超过12个月、安全性高、流动性好、收益稳健的低风险理财产品,包括但不限于结构性存款、收益凭证、国债逆回购等。不得投资于股票及其衍生品种、证券投资基金及其他以证券投资为目的的产品。

(五)投资期限

期限不超过12个月,自公司股东会批准之日起一年内,公司及控股子公司可在该额度及期限内循环滚动使用。

二、审议程序

(一)董事会审计委员会

公司董事会审计委员会2026年第三次会议审议通过了《关于2026年度自有资金委托理财计划的议案》,认为公司2026年拟使用自有资金进行委托理财,资金来源合法合规,理财投向审慎可控,风险控制措施完备,有利于提高闲置自有资金使用效率,不会影响公司日常经营及资金安全,符合公司及全体股东的整体利益,一致同意该议题,并同意提交公司董事会审议。表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权。

(二)董事会

公司八届十一次董事会审议通过了《关于2026年度自有资金委托理财计划的议案》,同意在不影响公司正常经营和资金周转的情况下,2026年度,公司及控股子公司可使用不超过人民币6亿元(含6亿元)的日常暂时闲置自有资金进行委托理财,投资于期限不超过12个月、安全性高、流动性好、收益稳健的低风险理财产品。自公司股东会批准之日起一年内,公司及控股子公司可在上述额度及期限内循环滚动使用。为便于后期工作高效开展,在上述额度和期限范围内,董事会授权总经理或其授权人士行使投资决策权并签署相关法律文件。表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(三)本事项尚需提交公司2025年年度股东会审议批准。

三、投资风险分析及风控措施

本次投资均选取低风险投资产品,但受宏观经济、市场波动等因素影响,仍存在收益不及预期及操作、管控风险。为保障资金安全,拟采取以下风控措施:

(一)严格筛选投资标的,优先选择信誉优良、资本实力雄厚、风控体系完善、经营效益稳定且资金运作能力强的金融机构发行的合规投资产品,从源头降低投资风险,保障资金安全。

(二)财务部门专人跟踪分析投资产品,关注风险变化,发现不利迹象或预判潜在风险,及时采取相应的保全措施,确保资金的安全性与流动性。

(三)财务部建立投资台账,按准则及公司制度规范会计核算,确保账务清晰准确。

(四)审计部门对委托理财业务全程实施审计监督。

(五)证券投资部按监管要求及公司制度,及时、准确披露相关信息。

四、投资对公司的影响

(一)公司本次委托理财的资金来源为日常经营中暂时闲置的自有资金,是在充分确保公司日常生产经营、资金周转需求及资金安全的前提下实施的,不会影响公司主营业务的正常开展,也不会对公司日常资金周转造成不利影响。通过合理利用闲置资金进行低风险投资,能够有效提高资金使用效率,增加投资收益,为公司及全体股东创造更多回报,符合公司及全体股东利益。

(二)根据《企业会计准则》相关规定,公司购买的理财产品将在资产负债表中“交易性金融资产”等相关项目列示;投资过程中取得的理财收益,将计入利润表“投资收益”项目,具体数据以年度审计结果为准。

特此公告。

**新疆冠农股份有限公司**
**董事会**
**2026年4月18日**

---

证券代码:600251　　证券简称:冠农股份　　公告编号:临2026-009

# 新疆冠农股份有限公司关于计提减值准备的公告

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

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定,为真实准确地反映公司的财务、资产和经营状况,新疆冠农股份有限公司(以下简称“公司”)对合并报表范围内截至2025年12月31日存在减值迹象的存货及固定资产进行了减值测试,根据测试结果,2025年第四季度共计提存货跌价准备、固定资产减值准备及商誉减值准备4,066.94万元。具体情况如下:

一、情况概述

(一)2025年第四季度计提情况

单位:万元

| 项目 | 2025年10月1日 | 本期计提 | 本期减少金额 | | 2025年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回或转销 | 其他 | |
| 存货跌价准备 | 7,616.18 | 2,070.47 | 3,789.47 | | 5,897.18 |
| 固定资产减值准备 | 16,699.38 | 1,702.71 | | 121.19 | 18,280.90 |
| 商誉减值准备 | 9,918.94 | 293.76 | | | 10,212.70 |
| 合计 | | 4,066.94 | | | |

(二)情况说明

1、存货跌价准备

公司存货主要包括原材料和库存商品。

(1)计提方法:

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,资产负债表日,公司存货按照成本与可变现净值孰低计量,当期可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。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。

可变现净值是指:库存商品和用于出售的原材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的原材料,在正常生产经营过程中,以所生产产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,无对应销售合同而持有的存货,以近期签订的销售合同或者市场询价方式确定估计售价。

(2)计提情况

2025年第四季度,糖产业和番茄行业低迷态势延续,价格未有明显回升迹象。资产负债表日,公司对相关存货进行减值测试,结合市场实际行情、存货持有目的,并参照当前市场价格及实际销售数据进行审慎分析。最终依据存货成本高于其可变现净值的差额,计提存货跌价准备2,070.47万元。

单位:万元

| 项目 | 2025年10月1日 | 本期计提 | 本期减少金额 | | 2025年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回或转销 | 其他 | |
| 存货跌价准备 | 7,616.18 | 2,070.47 | 3,789.47 | | 5,897.18 |
| 其中:原材料 | 116.09 | 14.18 | 40.86 | | 89.41 |
| 周转材料 | 480.64 | 54.94 | 64.51 | | 471.07 |
| 库存商品 | 7,019.45 | 1,998.75 | 3,684.10 | | 5,334.10 |
| 在产品 | | 2.60 | | | 2.60 |

2、固定资产减值准备

(1)计提方法:

根据《企业会计准则第8号—资产减值》规定,固定资产于资产负债表日存在减值迹象的,应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(2)计提情况

2025年第四季度,公司对部分闲置、报废的机器设备等已存在减值迹象的固定资产进行减值测试后,计提减值准备1,702.71万元。

3、商誉减值准备

根据《企业会计准则第8号—资产减值》规定,因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年年度终了均需进行减值测试。2025年公司对商誉进行减值测试后,计提减值准备293.76万元。

(三)2025年度公司计提减值准备情况

2025年度,公司合并报表范围内计提各项减值准备共计10,688.03万元,其中:计提信用减值准备238.32万元;计提资产减值准备10,449.71万元。

单位:万元

| 项 目 | 2025年 1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2025年 12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 转回或转销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 8,667.39 | 238.32 | 39.43 | | 8,866.28 |
| 其中:应收账款 | 6,610.63 | 238.32 | | | 6,848.95 |
| 其他应收款 | 2,056.76 | | 39.43 | | 2,017.33 |
| 存货跌价准备 | 17,797.80 | 8,333.14 | 20,233.76 | | 5,897.18 |
| 其中:原材料 | 2,026.40 | 14.18 | 1,951.17 | | 89.41 |
| 周转材料 | 359.56 | 194.77 | 83.25 | | 471.08 |
| 库存商品 | 15,411.84 | 8,121.59 | 18,199.34 | | 5,334.09 |
| 在产品 | | 2.60 | | | 2.6 |
| 固定资产减值准备 | 16,579.28 | 1,822.81 | | 121.19 | 18,280.90 |
| 其他流动资产减值准备 | 51.26 | | 8.79 | | 42.47 |
| 商誉减值准备 | 9,918.94 | 293.76 | | | 10,212.70 |
| 合计 | | 10,688.03 | | | |

(四)已披露的情况

1、公司2025年8月26日八届三次董事会审议通过《关于公司2025年半年度计提资产减值的议案》(具体内容详见2025年8月27日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司关于计提减值准备的公告》,公告编号:临2025-039)。

2、公司2025年10月29日八届五次董事会审议通过《关于公司2025年第三季度计提资产减值的议案》(具体内容详见2025年10月30日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司关于计提资产减值准备的公告》,公告编号:临2025-057)。

二、本次计提减值准备对公司的影响

2025年第四季度,公司计提存货及固定资产、商誉减值准备4,066.94万元,相应减少公司2025年第四季度利润总额4,066.94万元,对当期经营性现金流无影响。

本次计提减值准备符合《企业会计准则》、公司会计政策等相关规定,遵循谨慎性、合理性原则,能够更加真实、客观、公允地反映公司截至2025年12月31日的财务状况和2025年第四季度经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司正常经营,不存在损害公司和全体股东利益的情形。

上述数据已经会计师事务所审计。

三、本次计提减值准备的审议程序

本次计提减值准备事项已经公司董事会审计委员会、董事会审议通过。

(一)董事会审计委员会

认为:公司2025年第四季度及2025年度各项减值准备计提事项,符合《企业会计准则》及公司会计政策相关规定,计提依据充分、审议程序合规,充分体现了会计核算的稳健性与谨慎性原则。本次计提完成后,公司财务报表能够更真实、准确、公允地反映财务状况、资产价值及经营成果,有效提升财务信息质量与可靠性。我们同意公司2025年第四季度及2025年度计提减值准备事项,并同意提交公司董事会审议。

(二)董事会

认为:公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》的要求,符合公司资产实际情况和相关政策规定。本次计提减值准备后,公司2025年度财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况及经营成果,使公司的会计信息更加真实可靠,具有合理性。同意公司2025年第四季度及2025年度计提减值准备事项并提交公司股东会审议。

特此公告。

**新疆冠农股份有限公司**
**董事会**
**2026年4月18日**

---

证券代码:600251　　证券简称:冠农股份　　公告编号:临2026-011

# 新疆冠农股份有限公司关于董事、高级管理人员2026年度薪酬方案的公告

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

新疆冠农股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月17日召开了第八届董事会第十一次会议,审议了《公司关于董事2026年度薪酬方案的议案》,因薪酬方案涉及全体董事,全体董事回避表决,将提交公司2025年年度股东会审议。同时,审议通过了《公司关于高级管理人员2026年度薪酬方案的议案》。现将具体情况公告如下:

为进一步完善公司激励与约束机制,规范公司董事、高级管理人员的薪酬考核与薪酬管理,有效调动公司董事、高级管理人员的工作积极性,促进公司可持续发展,根据有关法律法规及公司薪酬管理相关制度,结合目前经济环境、公司所处地区、行业和规模等实际情况,拟定公司董事、高级管理人员2026年度薪酬方案如下:

一、适用对象

公司2026年度任期内的董事(含独立董事)、高级管理人员

二、适用期限

2026年1月1日至2026年12月31日。

三、薪酬方案

(一)董事薪酬方案

1、非独立董事薪酬

(1)控股股东董事长兼任公司董事长时,不在公司领取薪酬或津贴;

(2)在公司及子公司从事具体经营管理工作的其他非独立董事(含职工董事)薪酬,根据其所任职的岗位及公司薪酬管理制度确定,不再另行单独发放董事津贴;

(3)不在公司从事具体经营管理工作的非独立董事不在公司领取薪酬或津贴。

2、独立董事津贴:实行固定津贴制,为人民币8万元/年(含税),按季度发放,无绩效薪酬。

(二)高级管理人员薪酬方案

在公司担任管理职务的高级管理人员,根据其在公司的任职岗位及公司薪酬管理制度领取相应的薪酬。

1、薪酬结构及标准

(1)薪酬结构

实行年薪制,薪酬结构由年度薪酬、任期激励、业绩奖励、特殊奖励组成。年度薪酬包括基本年薪、绩效年薪。其中:

①基本年薪:为年度薪酬标准的40%。

②绩效年薪:是与年度综合考核结果挂钩的浮动收入,为年度薪酬标准的60%。

③任期激励:是与任期考核结果挂钩的浮动收入,标准按照任期内各年度薪酬应发数之和的30%确定。

④业绩奖励:根据年度归属于母公司净利润(剔除联营和合营企业投资收益)超目标完成情况计提业绩奖励总额,由董事会按照个人贡献系数以及年度经营业绩考核结果进行分配,其中个人业绩奖励额度应不高于当年度个人取得的绩效年薪的50%。

⑤特殊奖励:对公司在重大项目推进、产业布局优化、资本运作实施、关键技术突破及成果应用等方面作出突出贡献的人员,公司可结合年度薪酬管理及工资总额统筹安排,由董事会根据实际情况研究确定相应奖励方案,按制度履行相关程序后组织实施。

(2)年度薪酬标准(含税)

①总经理:58万元/年;

②副职(副总经理、财务总监、董事会秘书及公司章程规定的其他高级管理人员):采取“一岗一薪”方式,年度薪酬标准=总经理年度薪酬标准×岗位价值系数,岗位价值系数根据岗位职责、承担风险和价值贡献等因素综合确定。

③任期内,原则上不对高级管理人员年度薪酬标准进行调整。

2、考核与发放

(1)年度、任期结束后,由董事会薪酬与考核委员会组织实施考核,考核依据经审计的财务数据开展。

(2)考核结果提交董事会审议通过后执行发放。

(3)基本年薪按月固定发放;绩效年薪、任期激励、特殊奖励于考核完成后一次性兑现;业绩奖励于考核完成后分两年匀速兑现。

四、薪酬追索扣回

如发现高级管理人员给公司造成重大经济损失或重大不良影响的,公司将相应期限内兑现的绩效年薪、任期激励、业绩奖励部分或全部追回,并止付所有未支付部分。薪酬追索、扣回规定同样适用离职人员。

五、其他说明

1、董事、高级管理人员的薪酬均为含税薪酬,公司将按照相关规定代扣代缴其个人所得税。

2、董事因依照《公司章程》行使职权时所需的差旅费及其他合理费用由公司承担,并在公司年度董事会经费列支。

3、高级管理人员履职待遇、福利等按照公司相关制度执行。

4、独立董事、高级管理人员因任期内辞任、改选、新聘等原因变化或离任的,独立董事津贴按其实际任期计算并予以发放,高级管理人员薪酬按照公司相关制度执行。

5、除上述薪酬方案以外,公司可以根据经营情况和市场情况,针对高级管理人员采取中长期激励措施,包括股权激励、员工持股计划等,具体方案根据相关法律、法规视公司经营情况另行确定。

6、本方案由公司董事会薪酬与考核委员会负责解释;高级管理人员薪酬方案经公司董事会审议通过生效,董事薪酬方案尚需提交公司股东会审议。

特此公告。

**新疆冠农股份有限公司**
**董事会**
**2026年4月18日**

---

证券代码:600251　　证券简称:冠农股份　　公告编号:临2026-016

# 新疆冠农股份有限公司第八届董事会第十一次会议决议公告

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

重要内容提示:

● 无董事对本次董事会议案投反对或弃权票。

● 本次董事会议案全部获得通过。

一、董事会会议召开情况

(一)本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

(二)本次会议的通知于2026年4月7日以传真方式、电子邮件方式或亲自送达方式发出。

(三)本次会议于2026年4月17日在新疆库尔勒市团结南路48号小区冠农大厦十一楼会议室以现场表决方式召开。

(四)本次会议应到董事8人,实到董事8人。

(五)会议由董事长刘中海先生主持,高级管理人员列席了本次会议。

二、董事会会议审议情况

(一) 审议通过《2025年度董事会工作报告》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

(二) 审议通过《公司董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(三) 审议通过《关于公司2025年第四季度计提减值准备的议案》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司关于计提减值准备的公告》,公告编号:临2026-009)

同意:公司2025年第四季度在合并报表范围内计提各项资产减值准备4,066.94万元。由此,2025年度累计计提各项资产减值准备合计10,688.03万元,其中母公司计提各项资产减值准备78.29万元。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

(四) 审议通过《公司2025年度审计报告》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(五) 审议通过《公司2025年度内部控制评价报告》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(六) 审议通过《公司2025年度内部控制审计报告》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(七) 审议通过《公司2025年度利润分配方案及2026年中期分红规划的议案》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司2025年年度利润分配方案及2026年中期分红规划的公告》,公告编号:临2026-010)

同意公司2025年度利润分配方案为:拟向全体股东每10股派发现金红利0.6元(含税)。截至2025年12月31日,公司总股本776,993,583股,以此计算拟派发现金红利46,619,614.98元(含税),加上公司2025年中期已派发现金红利77,699,358.30元,2025年度累计拟派发现金红利124,318,973.28元,占2025年归属于上市公司股东净利润比例为35.68%。本年度公司不实施公积金转增股本。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因回购股份等致使公司总股本发生变动的,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。

为稳定投资者分红预期,使投资者及时分享公司发展成果,若公司2026年满足现金分红条件,拟实施中期现金分红,分红金额不超过当期归属于上市公司股东的净利润。为简化决策程序,提请股东会授权董事会,在符合利润分配相关规定的前提下,制定并实施2026年中期具体利润分配方案。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

(八) 审议通过《公司关于董事2026年度薪酬方案的议案》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司关于董事、高级管理人员2026年度薪酬方案的公告》,公告编号:临2026-011)

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

公司全体董事对本议案回避表决。

本议案直接提交公司2025年度股东会审议。

(九) 审议通过《公司关于高级管理人员2026年度薪酬方案的议案》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司关于董事、高级管理人员2026年度薪酬方案的公告》,公告编号:临2026-011)

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(十) 审议通过《公司2025年年度报告及其摘要》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(十一) 审议通过《公司2025年度社会责任报告》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(十二) 审议通过《公司关于大信会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(十三) 审议通过《公司董事会审计委员会对大信会计师事务所2025年度履行监督职责的情况报告》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(十四) 审议通过《公司续聘2026年度财务和内部控制审计机构的议案》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司续聘2026年度财务和内部控制审计机构的公告》,公告编号:临2026-012)

同意续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2026年度财务报告和内部控制审计机构,聘期一年;同意支付135万元审计费用,其中财务报表审计费用95万元,内部控制审计费用40万元。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

(十五) 审议通过《关于2026年度自有资金委托理财计划的议案》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司关于2026年度自有资金委托理财计划的公告》,公告编号:临2026-013)

同意:在不影响公司正常经营和资金周转的情况下,2026年度,公司及控股子公司可使用不超过人民币6亿元(包含本数)的日常暂时闲置自有资金进行委托理财,投资于期限不超过12个月、安全性高、流动性好、收益稳健的低风险理财产品。自公司股东会批准之日起一年内,公司及控股子公司可在上述额度及期限内循环滚动使用。为便于后期工作高效开展,在上述额度和期限范围内,董事会授权总经理或其授权人士行使投资决策权并签署相关法律文件。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

(十六) 审议通过《关于公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》

同意公司根据2026年度经营目标、资金计划及金融机构有关规定,在以下12家金融机构办理总额不超过17亿元(含)的银行综合授信业务,期限1-3年,具体如下:

| 序号 | 银行名称 | 2026年授信额度(亿元) |
|---|---|---|
| 1 | 中国建设银行股份有限公司 | 2 |
| 2 | 中国工商银行巴音郭楞蒙古自治州分行 | 2 |
| 3 | 中国银行股份有限公司巴州分行 | 1 |
| 4 | 中国交通银行巴音郭楞自治州分行营业部 | 3 |
| 5 | 中国农业发展银行巴州分行 | 1 |
| 6 | 招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 1 |
| 7 | 中国光大银行乌鲁木齐分行 | 1 |
| 8 | 中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 2 |
| 9 | 兴业银行乌鲁木齐分行 | 1 |
| 10 | 昆仑银行库尔勒分行 | 1 |
| 11 | 新疆银行股份有限公司 | 1 |
| 12 | 新疆农村商业银行股份有限公司铁门关支行 | 1 |
| | 合 计 | 17 |

同意公司2026年度在上述金融机构授信额度内,将实际使用授信规模控制在7亿元以内。公司可根据资金实际需求,择优选择资金成本较低的金融机构在该额度内循环使用,并可在各金融机构之间调剂;具体可采用信用、保证、资产抵押等担保方式,贷款银行、担保方式根据实际用信情况确定。

同意授权公司董事长刘中海先生签署上述额度内银行授信业务相关合同及法律文件,具体信贷业务由公司经理层负责办理,并及时向董事会报告。授信额度有效期为公司2025年度股东会通过之日起12个月。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

(十七) 审议通过《公司2026年预计日常关联交易的议案》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司关于2026年预计日常关联交易的公告》,公告编号:临2026-014)

本议案已经公司独立董事专门会议审议通过。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权。关联董事刘中海先生、张金焱先生、明东先生回避表决。

(十八) 审议通过《关于对全资子公司增资的议案》

本议案已经公司董事会战略委员会、审计委员会审议通过。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(十九) 审议通过《关于召开公司2025年年度股东会的议案》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn《新疆冠农股份有限公司关于召开2025年年度股东会的通知》,公告编号:临2026-015)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

(二十) 听取了《董事会审计委员会2025年度履职情况的报告》《公司2025年度独立董事述职报告》(详见2026年4月18日上海证券交易所网站sse.com.cn)

(二十一) 听取了《公司2025年度总经理工作报告》

特此公告。

**新疆冠农股份有限公司**
**董事会**
**2026年4月18日**

● 报备文件

公司八届十一次董事会决议

---

证券代码:600251　　证券简称:冠农股份　　公告编号:临2026-015

# 新疆冠农股份有限公司关于召开2025年年度股东会的通知

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

重要内容提示:

● 股东会召开日期:2026年5月8日

● 本次股东会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东会类型和届次

2025年年度股东会

(二) 股东会召集人:董事会

(三) 投票方式:本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2026年5月8日　10点30分

召开地点:新疆库尔勒市团结南路48号小区冠农大厦

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间:自2026年5月8日

至2026年5月8日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段,即9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》等有关规定执行。

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

| 序号 | 议案名称 | 投票股东类型 |
|---|---|---|
| | | A股股东 |
| 非累积投票议案 | | |
| 1 | 公司2025年度董事会工作报告 | √ |
| 2 | 关于公司2025年度计提减值准备的议案 | √ |
| 3 | 公司2025年度利润分配方案及2026年中期分红规划的议案 | √ |
| 4 | 公司关于董事2026年度薪酬方案的议案 | √ |
| 5 | 公司续聘2026年度财务和内部控制审计机构的议案 | √ |
| 6 | 关于公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案 | √ |
| 7 | 关于2026年度自有资金委托理财计划的议案 | √ |

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案内容详见2026年4月18日《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:2、3、4、5、6、7

4、涉及关联股东回避表决的议案:无

5、涉及优先股股东参与表决的议案:无

6、公司独立董事姚文英女士、王传兵先生、康晨先生、毕新胜先生、胡本源先生(已离任)、李大明先生(已离任)、何新益先生(已离任)、万江春先生(已离任)已分别向董事会递交了《2025年度独立董事述职报告》,届时将在会议上就2025年度履职情况进行述职。

三、股东会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(三) 持有多个股东账户的股东,可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东会网络投票的,可以通过其任一股东账户参加。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东,通过多个股东账户重复进行表决的,其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

| 股份类别 | 股票代码 | 股票简称 | 股权登记日 |
|---|---|---|---|
| A股 | 600251 | 冠农股份 | 2026/4/28 |

(二) 公司董事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员。

五、会议登记方法

(一)个人股东亲自出席会议的,应出示本人身份证或其他能够表明其身份 的有效证件或证明;接受委托代理他人出席会议的代理人,还应出示本人有效身份证件、股东授权委托书办理登记手续。

(二)法人股东应由法定代表人或者法定代表人的代理人出席会议。法定代 表人出席会议的,应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明;委托代理人出席会议的,代理人还应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表 人依法出具的书面授权委托书办理登记手续。

(三)异地股东可用信函或传真等方式进行登记(以2026年5月6日17:00时前公司收到传真或信件为准)。

(四)符合出席会议条件的股东于2026年5月6日上午10:00～13:00,下午16:00～19:00到公司证券投资部办理出席会议登记手续。

(五)参会登记不作为股东依法参加股东会的必备条件。

六、其他事项

(一)联系地址:新疆库尔勒市团结南路48号小区冠农大厦
联 系 人:金建霞　李 雪
联系电话:0996-2113386、2113788
传　真:0996-2113788
邮　编:841000

(二)会期半天,与会股东食宿费、交通费自理

特此公告。

**新疆冠农股份有限公司董事会**
**2026年4月18日**

附件1:授权委托书

● 报备文件

公司第八届董事会第十一次会议决议

附件1:授权委托书

授权委托书

新疆冠农股份有限公司:

兹委托　　　先生(女士)代表本单位(或本人)出席2026年5月8日召开的贵公司2025年年度股东会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

委托人股东账户号:

| 序号 | 非累积投票议案名称 | 同意 | 反对 | 弃权 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 公司2025年度董事会工作报告 | | | |
| 2 | 关于公司2025年度计提减值准备的议案 | | | |
| 3 | 公司2025年度利润分配方案及2026年中期分红规划的议案 | | | |
| 4 | 公司关于董事2026年度薪酬方案的议案 | | | |
| 5 | 公司续聘2026年度财务和内部控制审计机构的议案 | | | |
| 6 | 关于公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案 | | | |
| 7 | 关于2026年度自有资金委托理财计划的议案 | | | |

委托人签名(盖章):　　　　受托人签名:

委托人身份证号:　　　　受托人身份证号:

委托日期:　　年　　月　　日

备注:

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”,对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

---

证券代码:600251　　证券简称:冠农股份　　公告编号:临2026-010

# 新疆冠农股份有限公司2025年年度利润分配方案及2026年中期分红规划的公告

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

重要内容提示:

● 每股分配比例:每10股派发现金红利0.6元(含税)。

● 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额,并另行公告具体调整情况。

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

一、2025年年度利润分配方案

(一)利润分配方案的具体内容

截至2025年12月31日,公司母公司报表中期末未分配利润为人民币2,292,278,384.98元。经公司八届第十一次董事会决议,公司2025年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下:

1、公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.6元(含税)。

截至2025年12月31日,公司总股本776,993,583股。以此计算合计拟派发现金红利46,619,614.98元(含税),加上公司2025年中期已派发现金红利77,699,358.30元,2025年度累计拟派发现金红利124,318,973.28元,占2025年归属于上市公司股东净利润比例为35.68%。

2、本年度公司不实施公积金转增股本。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因回购股份等致使公司总股本发生变动的,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。如后续总股本发生变化,将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交2025年度股东会审议。

(二)是否可能触及其他风险警示情形

| 项目 | 本年度 | 上年度 | 上上年度 |
|---|---|---|---|
| 现金分红总额(元) | 124,318,973.28 | 62,159,486.64 | 357,417,048.18 |
| 回购注销总额(元) | | | |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 348,443,374.25 | 204,596,359.01 | 714,483,546.58 |
| 本年度末母公司报表未分配利润(元) | 2,292,278,384.98 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红总额(元) | 543,895,508.10 | | |
| 最近三个会计年度累计回购注销总额(元) | | | |
| 最近三个会计年度平均净利润(元) | 422,507,759.95 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元) | 543,895,508.10 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(D)是否低于5000万元 | 否 | | |
| 现金分红比例(%) | 128.73% | | |
| 现金分红比例(E)是否低于30% | 否 | | |
| 是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形 | 否 | | |

二、2026年中期现金分红规划

为稳定投资者分红预期,使投资者及时分享公司发展成果,若公司2026年满足现金分红条件,拟实施中期现金分红,分红金额不超过当期归属于上市公司股东的净利润。为简化决策程序,提请股东会授权董事会,在符合利润分配相关规定的前提下,制定并实施2026年中期具体利润分配方案。

本次2026年中期分红规划,系依据《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等法律法规、规范性文件,以及《公司章程》《未来三年(2024-2026年)股东回报规划》,结合公司经营实际制定。规划在保障公司正常经营与长远发展的基础上,充分兼顾投资者合理诉求与投资回报,符合公司既定利润分配政策,具备合法性、合规性与合理性。

三、公司履行的决策程序

2026年4月17日,公司召开第八届董事会第十一次会议审议通过了《公司2025年度利润分配方案及2026年中期分红规划的议案》,认为分配方案及2026年中期分红规划符合《公司章程》规定的利润分配政策和公司已披露的股东回报规划,同意将该议案提交公司2025年年度股东会审议,并同意提请股东会授权董事会在符合利润分配的条件下制定具体的2026年中期利润分配方案并予以实施。表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权。

四、相关风险提示

本次利润分配方案及2026年中期分红规划,已综合考虑公司发展阶段、财务状况及未来资金需求等因素,不会对公司经营现金流产生重大不利影响,亦不会影响公司正常经营与长期稳定发展。

本次利润分配方案及2026年中期分红规划尚需提交公司2025年度股东会审议,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

**新疆冠农股份有限公司董事会**
**2026年4月18日**

● 报备文件

公司八届十一次董事会决议

---

证券代码:600251　　证券简称:冠农股份　　公告编号:临2026-008

# 新疆冠农股份有限公司关于会计政策变更的公告

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

重要内容提示:

● 本次会计政策变更系公司根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)相关规定进行的会计政策变更,无需提交公司董事会和股东会审议。

● 本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。

一、本次会计政策变更概述

2025年7月8日,财政部发布标准仓单交易相关会计处理实施问答(以下简称“标准仓单实施问答”),2025年12月15日,财政部、国务院国资委、金融监管总局、中国证监会发布《关于严格执行企业会计准则切实做好企业2025年年报工作的通知》(以下简称“四部委年报工作通知”)。根据上述要求,公司需对会计政策作相应变更。

本次会计政策的变更是公司根据法律法规和国家统一会计制度的要求进行的变更,无需提交公司董事会和股东会审议。

二、会计政策变更具体情况及对公司的影响

(一)变更具体情况

财政部标准仓单实施问答明确规定,根据金融工具确认计量准则,企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的,通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例,企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具,并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的,不应确认销售收入,而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益;企业期末持有尚未出售的标准仓单的,应将其列报为其他流动资产。

四部委2025年年报工作通知要求:企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的,应当对财务报表可比期间信息进行调整。

根据上述规定,公司自2025年1月1日起执行上述会计政策的变更,并对财务报表可比期间信息进行调整。

(二)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关文件规定。

(三)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照财政部发布的标准仓单实施问答的规定执行,其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(四)本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的合理变更,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。

特此公告。

**新疆冠农股份有限公司**
**董事会**
**2026年4月18日**