新疆西部牧业股份有限公司
2025 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2026]25015970049 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 电话(Tel):0591-87852574 传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode):350003

新疆西部牧业股份有限公司
2025年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2026]25015970049号

新疆西部牧业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了新疆西部牧业股份有限公司（以下简称西部牧业公司）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2025年4月22日签发了华兴审字[2026]25015970010号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，西部牧业公司编制了后附的新疆西部牧业股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是西部牧业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计西部牧业公司2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对西部牧业公司实施2025年度财务报表

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 电话(Tel):0591-87852574 传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode):350003

审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解西部牧业公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2025年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅供西部牧业公司披露2025年度报告之用，不得用作任何其他目的。

华兴会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国福州市

2026年4月22日

上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：新疆西部牧业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										-
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来/非经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	石河子市东润牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	717. 04	412. 52			1, 129. 57	购买饲料	经营性往来
	石河子市阜瑞牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	1, 120. 63	566. 47		111. 96	1, 575. 14	购买饲料	经营性往来
	石河子市利群牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	2, 381. 21	475. 19		1, 308. 27	1, 548. 13	购买饲料	经营性往来
	石河子市梦园牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	1, 865. 43	384. 69		35. 16	2, 214. 96	购买饲料	经营性往来
	石河子市泉旺牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	445. 04	540. 37			985. 42	购买饲料	经营性往来
	石河子市三盈牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	412. 89	397. 06			809. 95	购买饲料	经营性往来
	石河子市曙瑞牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	1, 220. 82	504. 42			1, 725. 24	购买饲料	经营性往来
	石河子市天锦牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	1, 375. 40	623. 31			1, 998. 71	购买饲料	经营性往来
	石河子市天盈牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	1, 187. 50	453. 46			1, 640. 97	购买饲料	经营性往来
	石河子市祥瑞牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	1, 823. 95	254. 56		117. 22	1, 961. 29	购买饲料	经营性往来
	石河子市新安镇双顺牧业有限公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	6, 484. 51	1, 502. 66		3, 575. 04	4, 412. 13	购买饲料	经营性往来
	石河子市西锦牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	1, 480. 81			1, 303. 81	177. 00	购买饲料	经营性往来
	新疆双鹤牧业有限公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	3. 94			1. 04	2. 89	购买饲料	经营性往来

	石河子市天山广和牧业有限公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	2.89	0.40		1.78	1.51	购买商品	经营性往来
	新疆天山军垦牧业有限责任公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	56.71	0.68		15.29	42.10	购买商品	经营性往来
	新疆西部天山乳业有限公司	同一母公司控制的其他企业	应收账款	167.65				167.65	购买商品	经营性往来
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来/非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天山云牧乳业有限责任公司	子公司	其他应收款	46,591.08	7,462.51		7,467.50	46,586.09	资金拆借	非经营性往来
	新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心	子公司	其他应收款	10,025.41				10,025.41	资金拆借	非经营性往来
	石河子市天源食品科技有限责任公司	子公司	其他应收款	2,737.46	3,700.00		3,700.00	2,737.46	资金拆借	非经营性往来
	新疆喀尔万食品科技有限公司	子公司	其他应收款	2,597.22	6.95		1.94	2,602.24	资金拆借	非经营性往来
	新疆澳瑞新生物有限公司	子公司	其他应收款	286.10				286.10	资金拆借	非经营性往来
	新疆泉牲牧业有限责任公司	子公司	其他应收款	995.35	3,870.83	18.65	2,908.65	1,976.18	资金拆借/租赁	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	联营企业	其他应收款	1,488.84				1,488.84	日常经营借款及利息	经营性往来
总计				85,467.87	21,156.10	18.65	20,547.66	86,094.96		

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《创业板上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联人非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：新疆西部牧业股份有限公司

控股股东或其他关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额（2025年1月1日）（万元）	报告期新增占用金额（2025年度）（万元）	报告期偿还总金额（2025年度）（万元）	期末余额（2025年12月31日）（万元）	截至年报披露日余额（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明										

注：①清欠方式可从“现金清偿”“红利抵债清偿”“股权转让收入清偿”“以股抵债清偿”“以资抵债清偿”和“其他”中选择，可多选。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联人占用资金的，也应填写本表。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：