

证券代码：300106

证券简称：西部牧业

公告编号：临 2021-81

新疆西部牧业股份有限公司

2021 年第三季度报告

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。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入(元)	299,225,970.04	28.93%	822,356,786.29	40.79%
归属于上市公司股东的 净利润(元)	1,621,804.08	-62.38%	14,427,692.59	126.41%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	1,602,307.52	-53.88%	15,424,091.86	173.55%
经营活动产生的现金 流量净额(元)	——	——	74,530,035.30	176.75%
基本每股收益(元/股)	0.0077	-62.25%	0.0683	126.16%
稀释每股收益(元/股)	0.0077	-62.25%	0.0683	126.16%
加权平均净资产收益 率	0.27%	-0.49%	2.43%	1.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	1,166,626,928.38	1,071,526,903.21	8.88%	
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	592,562,789.80	578,135,097.21	2.50%	

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	42,271.01	处置固定资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	50,000.00	80,000.00	“产业强镇”项目技术培训补助、有机奶产品认证补贴款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,496.56	-1,011,449.45	
减：所得税影响额	24,460.35	32,822.70	
少数股东权益影响额（税后）	55,443.47	74,398.13	
合计	-10,407.26	-996,399.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1) 应收票据：应收票据较期初减少100%；主要因为子公司花园乳业银行承兑汇票在报告期内得到兑付所致。

2) 应收账款：应收账款较期初增长136.39%；主要因为子公司泉牲牧业应收饲料款增加所致。

3) 预付账款：预付账款较期初增加135.37%；主要因为子公司花园乳业预付设备款及包装材料款增加、子公司天山云牧乳业预付设备改造款及婴幼儿配方奶粉原材料款增加所致。

4) 在建工程：在建工程较期初降低48.67%；主要因为子公司花园乳业在建工程完工转固定资产所致。

5) 预收账款：预收账款较期初降低100%；主要因为子公司泉牲牧业预收租金结转收入所致。

6) 合同负债：合同负债较期初增加111.17%；主要因为子公司天山云牧乳业预收货款较上年同期大幅增加，按照新收入准则衔接规定，将预收款项中价款部分调整至合同负债，将

增值税部分调整至其他流动负债所致。

7) 其他流动负债：其他流动负债较期初增加52.87%；主要因为子公司天山云牧乳业预收货款较上年同期大幅增加，按照新收入准则衔接规定，将预收款项中价款部分调整至合同负债，将增值税部分调整至其他流动负债所致。

8) 应付职工薪酬：应付职工薪酬较期初减少36.29%；主要因为子公司花园乳业在报告期内发放2020年绩效工资所致。

9) 应交税费：应交税费较期初增加45.09%；主要因为本报告期子公司花园乳业向股东分红计提个人所得税所致。

10) 其他应付款：其他应付款期初增加37.93%；主要因为子公司花园乳业报告期内预提广告费和运费所致。

11) 营业收入：本报告期较上年同期增长40.79%；主要因为子公司花园乳业加大销售力度，积极拓展疆外市场，销售量较上年同期大幅增加所致。

12) 营业成本：本报告期较上年同期增长51.64%；主要因为子公司花园乳业加大销售力度，销售量较上年同期大幅增加所致。

13) 销售费用：本报告期较上年同期降低40.06%；主要因为报告期按照新收入准则将销售费用中的运费作为合同履约成本在主营业成本列示所致。

14) 投资收益：本报告期较上年同期增长797.67%；主要因为参股公司利润较上年同期增加所致。

15) 营业利润：本报告期较上年同期增长215.17%，利润总额本报告期较上年同期增长174.49%，净利润本报告期较上年同期增长174.42%，主要因为报告期内子公司花园乳业盈利较上期大幅增加所致。

16) 营业外收入：本报告期较上年同期降低83.25%，主要因为本报告期政府补贴减少所致。

17) 经营活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增长176.75%，主要因为本报告期公司整体盈利能力增强，子公司花园乳业销售回款现金流入增加所致。

18) 投资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期降低204.58%，主要因为上年同期子公司花园乳业赎回中国工商银行对公客户无固定期限人民币理财产品的本金和利息，本报告期无此事项。

19) 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期降低199.66%，主要因为报告期筹资活动现金流出增加系子公司花园乳业向股东分配股利所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,252	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
石河子国有资产经营（集团）有限公司	国有法人	41.82%	88,378,171	0		
黎惠贤	境内自然人	0.39%	827,200	0		
UBS AG	境外法人	0.29%	611,772	0		
#敖光荣	境内自然人	0.25%	528,500	0		
贾淑兰	境内自然人	0.24%	508,800	0		
陈睿智	境内自然人	0.23%	492,000	0		
朱艳文	境内自然人	0.22%	455,800	0		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.20%	424,874	0		
#吴卫峰	境内自然人	0.19%	400,000	0		
侯爱林	境内自然人	0.17%	362,600	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
石河子国有资产经营（集团）有限公司	88,378,171	人民币普通股	88,378,171			
黎惠贤	827,200	人民币普通股	827,200			
UBS AG	611,772	人民币普通股	611,772			
#敖光荣	528,500	人民币普通股	528,500			
贾淑兰	508,800	人民币普通股	508,800			
陈睿智	492,000	人民币普通股	492,000			
朱艳文	455,800	人民币普通股	455,800			
华泰证券股份有限公司	424,874	人民币普通股	424,874			
#吴卫峰	400,000	人民币普通股	400,000			
侯爱林	362,600	人民币普通股	362,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现公司上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东敖光荣没有通过普通证券账户持有公司股份，仅通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 528,500 股；公司股东吴卫峰通过普通证券账户持有 120,000 股，还通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 280,000 股。					

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

(三)限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年5月17日向深圳证券交易所（以下简称“深交所”）提交了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的申请文件，2021年5月28日收到深交所出具的《关于受理新疆西部牧业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请文件的通知》（深证上审〔2021〕178号），2021年6月11日收到深交所出具的《关于新疆西部牧业股份有限公司申请发行股份购买资产并募集配套资金的审核问询函》（审核函〔2021〕030013号）（以下简称“审核问询函”）。2021年9月17日，公司完成审核问询函的回复工作。

截止本报告披露日，公司发行股份购买资产并募集配套资金项目正在审核中。公司本次发行股份购买资产并募集配套资金事项尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会同意注册的决定后方可实施。该事项能否通过审核、注册以及最终通过审核、注册的时间尚存在不确定性。公司将根据事项的审核进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

四、季度财务报表**(一)财务报表****1、合并资产负债表**

编制单位：新疆西部牧业股份有限公司

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	263,507,558.99	213,387,201.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,273,000.00
应收账款	132,497,957.51	56,051,147.63
应收款项融资		
预付款项	50,773,487.48	21,572,088.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,156,986.25	30,700,601.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	93,507,132.72	118,019,806.28

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
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	49,019,850.78	50,705,908.51
流动资产合计	613,462,973.73	491,709,753.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,695,508.45	82,144,179.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	368,743,033.26	383,986,191.31
在建工程	6,026,060.96	11,740,505.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,627,487.38	66,558,564.52
开发支出		
商誉	1,497,957.40	1,497,957.40
长期待摊费用	325,737.65	339,900.14
递延所得税资产	6,775,138.69	5,953,079.62
其他非流动资产	21,473,030.86	27,596,772.35
非流动资产合计	553,163,954.65	579,817,149.76
资产总计	1,166,626,928.38	1,071,526,903.21
流动负债：		
短期借款	207,000,000.00	202,000,000.00
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	107,926,479.00	92,689,422.57
预收款项		60,000.00
合同负债	57,007,640.08	26,996,495.33
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	11,079,424.51	17,389,097.25

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应交税费	7,255,832.76	5,000,872.62
其他应付款	55,157,628.56	39,988,222.28
其中：应付利息		
应付股利	10,984,758.25	10,984,758.25
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		
其他流动负债	3,717,220.63	2,431,544.64
流动负债合计	449,144,225.54	386,555,654.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	967,398.03	906,211.01
长期应付职工薪酬		
预计负债	461,502.38	
递延收益	24,473,400.85	26,760,900.85
递延所得税负债	3,136,131.71	3,136,131.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,038,432.97	30,803,243.57
负债合计	493,182,658.51	417,358,898.26
所有者权益：		
股本	211,332,310.00	211,332,310.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	620,714,153.04	620,714,153.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,799,625.95	21,799,625.95
一般风险准备		
未分配利润	-261,283,299.19	-275,710,991.78
归属于母公司所有者权益合计	592,562,789.80	578,135,097.21
少数股东权益	80,881,480.07	76,032,907.74
所有者权益合计	673,444,269.87	654,168,004.95
负债和所有者权益总计	1,166,626,928.38	1,071,526,903.21

法定代表人：李昌胜

主管会计工作负责人：周桂红

会计机构负责人：张孝义

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	822,356,786.29	584,120,948.97
其中：营业收入	822,356,786.29	584,120,948.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	780,593,442.35	574,829,409.99
其中：营业成本	690,037,953.79	455,055,979.32
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	2,068,642.95	2,323,400.39
销售费用	48,017,294.88	80,115,502.75
管理费用	29,079,786.53	26,863,826.30
研发费用	2,613,510.75	2,344,572.06
财务费用	8,776,253.45	8,126,129.17
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	2,037,500.00	2,345,479.20
投资收益（损失以“-”号填列）	551,329.24	61,417.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	551,329.24	61,417.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,524,839.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,271.01	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,869,604.32	11,698,435.99
加：营业外收入	561,315.59	3,351,337.08
减：营业外支出	1,492,765.04	1,957,104.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,938,154.87	13,092,668.65
减：所得税费用	661,889.95	237,690.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,276,264.92	12,854,977.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,276,264.92	12,854,977.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	14,427,692.59	6,372,438.60
2. 少数股东损益	20,848,572.33	6,482,539.08
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(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		
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	35,276,264.92	12,854,977.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,427,692.59	6,372,438.60
归属于少数股东的综合收益总额	20,848,572.33	6,482,539.08
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0683	0.0302
(二) 稀释每股收益	0.0683	0.0302

法定代表人：李昌胜

主管会计工作负责人：周桂红

会计机构负责人：张孝义

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	851,752,749.62	595,459,996.94
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	32,105.16	121.00
收到其他与经营活动有关的现金	53,922,679.82	10,342,534.80
经营活动现金流入小计	905,707,534.60	605,802,652.74
购买商品、接受劳务支付的现金	662,564,312.04	474,416,290.14
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	48,035,464.77	36,426,809.42
支付的各项税费	13,113,621.44	7,895,602.23
支付其他与经营活动有关的现金	107,464,101.05	60,133,330.68
经营活动现金流出小计	831,177,499.30	578,872,032.47
经营活动产生的现金流量净额	74,530,035.30	26,930,620.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		29,000,000.00
取得投资收益收到的现金		31,649.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	238,141.00	72,277.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	238,141.00	29,103,926.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,593,232.01	16,333,515.08
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		

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,593,232.01	16,333,515.08
投资活动产生的现金流量净额	-13,355,091.01	12,770,411.23
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	180,000,000.00	191,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,400,220.00	
筹资活动现金流入小计	182,400,220.00	191,000,000.00
偿还债务支付的现金	172,000,000.00	167,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,054,807.01	12,889,571.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,400,000.00	18,000.00
筹资活动现金流出小计	193,454,807.01	179,907,571.42
筹资活动产生的现金流量净额	-11,054,587.01	11,092,428.58
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	50,120,357.28	50,793,460.08
加：期初现金及现金等价物余额	207,967,637.71	61,637,219.89
六、期末现金及现金等价物余额	258,087,994.99	112,430,679.97

(二)财务报表调整情况说明

1、2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，公司不存在需要追溯调整年初资产负债表科目的租赁业务，因此不调整年初资产负债表科目。

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

新疆西部牧业股份有限公司董事会

董事长：李昌胜

2021年10月29日