

公司代码：600251

公司简称：冠农股份

新疆冠农果茸股份有限公司

2019 年第三季度报告



新疆冠农果茸股份有限公司董事会

2019 年 10 月 24 日编制

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	9

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人刘中海、主管会计工作负责人邱照亮及会计机构负责人（会计主管人员）罗雪妮保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	4,887,106,145.22	6,212,818,770.43	-21.34%
归属于上市公司股东的净资产	2,127,155,326.26	2,023,747,777.73	5.11%
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,067,191,395.96	1,195,182,613.44	-10.71%
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	2,367,358,161.93	1,671,948,094.21	41.59%
归属于上市公司股东的净利润	153,675,093.88	128,487,745.35	19.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	129,391,402.59	115,957,548.55	11.59%
加权平均净资产收益率(%)	7.33	6.39	增加0.94个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1973	0.1637	20.53%
稀释每股收益(元/股)	0.1973	0.1637	20.53%

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-2,129.55	150,377.53	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	967,149.40	5,401,002.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,746,037.72	13,007,606.24	

2019 年第三季度报告

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-217,085.86	89,435.66	
少数股东权益影响额（税后）	6,885,779.14	5,657,439.24	
所得税影响额	-5,328.24	-22,170.01	
合计	16,374,422.61	24,283,691.29	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		43,722				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
新疆冠农集团有限责任公司	320,932,708	40.89		质押	80,000,000	国有法人
新疆铁门关市金汇源资产管理有限 公司	32,516,580	4.14		无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	28,296,268	3.61		未知		未知
新疆绿原鑫融贸易有限公司	25,202,160	3.21		无		国有法人
北京鼎盛新元环保装饰技术开发有 限公司	13,739,724	1.75		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	8,906,900	1.13		未知		未知
新疆冠农果茸股份有限公司回购专 用证券账户	7,848,425	1.00		无		其他
姚婧	5,856,406	0.75		未知		未知
深圳抱朴容易资产管理有限公司一 抱朴容易3号私募证券投资基金	5,616,600	0.72		未知		未知
俞聪	5,319,507	0.68		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
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			
新疆冠农集团有限责任公司	320,932,708	人民币普通股	320,932,708			
新疆铁门关市金汇源资产管理有限 公司	32,516,580	人民币普通股	32,516,580			
中国证券金融股份有限公司	28,296,268	人民币普通股	28,296,268			
新疆绿原鑫融贸易有限公司	25,202,160	人民币普通股	25,202,160			
北京鼎盛新元环保装饰技术开发有 限公司	13,739,724	人民币普通股	13,739,724			
中央汇金资产管理有限责任公司	8,906,900	人民币普通股	8,906,900			
新疆冠农果茸股份有限公司回购专 用证券账户	7,848,425	人民币普通股	7,848,425			
姚婧	5,856,406	人民币普通股	5,856,406			

深圳抱朴容易资产管理有限公司—抱朴容易3号 私募证券投资基金	5,616,600	人民币普通股	5,616,600
俞聪	5,319,507	人民币普通股	5,319,507
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名无限售条件股东中，国有法人股东无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；国有法人股东与其他7名股东之间不存在关联关系。公司未知其他7名股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表
适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

1、货币资金：本报告期末货币资金 76,676.06 万元，比年初减少 30,043.87 万元，减少 28.15%，主要是归还银行贷款所致

2、交易性金融资产：本报告期末交易性金融资产 0 万元，比年初减少 5.35 万元，减少 100.00%，主要是远期结汇减少所致。

3、应收票据：本报告期末应收票据 5,981.33 万元，比年初增加 2,884.63 万元，增加 93.15%，主要是销售商品收到的应收票据增加所致。

4、应收账款：本报告期末应收账款 21,591.19 万元，比年初减少 7,482.76 万元，减少 25.74%，主要是收回产品销售货款所致。

5、预付账款：本报告期末预付账款 34,641.95 万元，比年初减少 35,235.26 万元，减少 50.42%，主要是银通棉业完成采购商品入库，结转预付产品款所致。

6、其他应收款：本报告期末其他应收款 18,844.63 万元，比年初增加 11,046.13 万元，增加 141.64%，主要是应收国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司 2018 年度分红款增加所致。

7、存货：本报告期末存货 117,466.28 万元，比年初减少 56,724.92 万元，减少 32.56%，主要是公司销售棉产品所致。

8、其他流动资产：本报告期末其他流动资产 16,395.58 万元，比年初减少 6,030.55 万元，减少 26.89%，主要是增值税留抵税减少所致。

9、在建工程：本报告期末在建工程 3,960.80 万元，比年初增加 794.95 万元，增加 25.11%，主要是公司新增用友财务集中管控软件、企业文化展厅和甜菜移动式除土机所致。

10、长期待摊费用：本报告期末长期待摊费用 9.58 万元，比年初减少 58.63 万元，减少 85.95%，主要是本期摊销装修费和咨询费所致。

11、其他非流动资产：本报告期末其他非流动资产 307.24 万元，比年初增加 188.94 万元，增加 159.71%，主要是预付购置零星设备款所致。

12、短期借款：本报告期末短期借款 107,545.00 万元，比年初减少 136,034.40 万元，减少 55.85%，主要是公司归还银行贷款所致。

13、应付票据：本报告期末应付票据 6,601.20 万元，比年初增加 3,647.33 万元，增加 123.48%，主要是银行承兑汇票增加所致。

14、应交税费：本报告期末应交税费 384.80 万元，比年初减少 435.79 万元，减少 53.11%，主要是本期交纳税金所致。

15、一年内到期的非流动负债：本报告期末一年内到期的非流动负债 5,404.08 万元，比年初减少 8,837.11 万元，减少 62.05%，主要是偿还一年内到期的长期借款所致。

16、其他流动负债：本报告期末其他流动负债 349.01 万元，比年初增加 349.01 万元，增加 100.00%，主要是公司控股子公司新疆冠农番茄制品有限公司预提折旧费用所致。

17、长期借款：本报告期末长期借款 0.00 万元，比年初减少 5,399.50 万元，减少 100.00%，主要是公司归还贷款及一年内到期的长期借款增加所致。

18、库存股：本报告期末库存股 4,300.17 万元，比年初增加 4,300.17 万元，增加 100.00%，主要是公司股份回购所致。

19、其他综合收益：本报告期末其他综合收益-1.63 万元，比年初减少 1.63 万元，减少 100%，主要是公司设定受益计划的变动所致。

20、未分配利润：本报告期末未分配利润 86,353.17 万元，比年初增加 14,357.54 万元，增加 19.94%，主要是公司产生的净利润所致。

21、营业收入：本报告期营业收入 23.67 亿元，比去年同期增加 6.95 亿元，增加 41.59%，主要是公司皮棉产品和聚氯乙烯销售增加所致。

22、营业成本：本报告期营业成本 217,695.47 万元，比上年同期增加 64,962.51 万元，增加 42.53%，主要是公司皮棉产品和聚氯乙烯销售增加所致。

23、税金及附加：本报告期税金及附加 785.93 万元，比上年同期增加 232.45 万元，增加 42.00%，主要是本期增值税附加税和房产税较上年同期增加所致。

24、研发费用：本报告期研发费用 56.57 万元，比上年同期增加 40.05 万元，增加 242.46%，主要是大学技术服务合作费用增加所致。

25、财务费用：本报告期财务费用 4,061.10 万元，比上年同期增加 1,450.62 万元，增加 55.57%，主要是利息支出增加所致。

26、其他收益：本报告期其他收益 540.05 万元，比上年同期减少 609.20 万元，减少 53.01%，主要是政府补助减少所致。

27、公允价值变动收益：本报告期公允价值变动收益-726.23 万元，比上年同期减少 726.23 万元，减少 100.00%，主要是中航信托·天启(2016)196 号集合资金信托计划公允价值变动所致。

28、信用减值损失（损失以“-”号填列）：本报告期信用减值损失 88.31 万元，比上年同期减少 88.31 万元，减少 100.00%，主要是本期执行新金融工具准则所致。

29、资产减值损失（损失以“-”号填列）：本报告期资产减值损失-2,309.27 万元，比上年同期减少 2,152.56 万元，减少 48.24%，主要原因为本期固定资产减值准备减少所致。

30、营业外收入：本报告期营业外收入 139.75 万元，比上年同期减少 275.41 万元，减少 66.34%，主要是公司本报告期无法支付的款项转入的营业外收入减少所致。

31、营业外支出：本报告期营业外支出 115.72 万元，比上年同期增加 82.27 万元，增加 246.03%，主要是公司本报告期营业外支出增加所致。

32、所得税费用：本报告期所得税费用 339.74 万元，比上年同期增加 77.75 万元，增加 29.68%，主要是公司全资子公司新疆冠农果蔬食品有限公司缴纳所得税增加所致。

33、归属于上市公司股东的净利润：本报告期归属于上市公司股东的净利润 15,367.51 万元，比上年同期增加 2,518.73 万元，增加 19.60%，主要是资产减值损失比上年同期减少所致。

34、基本每股收益和稀释每股收益：本报告期基本每股收益和稀释每股收益均为 0.1973 元/股，比上年同期增加 0.0336 元/股，增加 20.53%，主要是公司归属于上市公司股东的净利润增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(一) 利润承诺事项

根据公司于2017年8月7日与银通棉业及其股东新疆华夏汇通实业有限公司（以下简称“华夏汇通”）签署的《新疆冠农果茸集团股份有限公司、巴州冠农棉业有限责任公司与新疆华夏汇通实业有限公司、新疆银通棉业有限公司、陈哲学、陈晓琼、陈柳敏、陈柳克关于新疆银通棉业有限公司之增资扩股协议书》（以下简称“《增资扩股协议书》”），华夏汇通及新疆银通棉业有限公司（以下简称“银通棉业”）承诺：银通棉业2017年合并日至2017年12月31日完成扣除非经常性损益后净利润不低于400万元，2018年、2019年银通棉业扣除非经常性损益后净利润分别不低于900万元（含本数）和1,000万元（含本数）。如银通棉业未达到上述当年度承诺的净利润，华夏汇通就未达到承诺净利润的差额部分对公司进行补偿。为保证承诺的履行，华夏汇通与2017年8月7日与公司签订了《新疆冠农果茸集团股份有限公司与新疆华夏汇通实业有限公司关于新疆银通棉业有限公司之股权质押协议》，将其拥有的银通棉业的股权质押给公司，该股权质押事项已于2017年9月26日办理完毕，和静县工商局出具了《股权出质设立登记通知书》；

2019年3月4日公司六届二次（临时）董事会、2019年3月20日公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整新疆银通棉业有限公司业绩承诺周期的议案》，同意《增资扩股协议书》中，华夏汇通及银通棉业业绩承诺周期由会计年度的业绩承诺周期调整为棉花产业经营周期，即调整为：

(1)2018年1月1日—2019年8月31日，银通棉业扣除非经常性损益后净利润不低于1400万元。

(2)2019年9月1日—2020年8月31日，银通棉业扣除非经常性损益后净利润不低于1000万元。

2019年8月31日、2020年8月31日到期后，银通棉业将聘请中介机构对业绩承诺期间实现的利润出具审计报告。如果在上述的利润承诺期间，银通棉业实现的扣除非经常性损益后净利润未达到上述各期间承诺净利润数，则华夏汇通应当在银通棉业审计报告出具后 10 个工作日内，就未达到承诺净利润的差额部分对冠农股份进行补偿。

除上述调整外，《增资扩股协议书》的其他内容不变。

截止目前，银通棉业已聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对2018年1月1日—2019年8月31日期间实现的利润进行专项审计，截止目前审计工作尚未结束。

(二) 股权投资及合并报表范围变更情况

1、公司六届六次董事会审议通过了《关于拟公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易的议案》，同意公司通过新疆产权交易市场公开摘牌的方式，以644.08万元受让新疆丰华茂源资产经营有限责任公司（以下简称“丰华茂源公司”）持有的新疆冠农番茄制品有限公司（以下简称“冠农番茄”）3.05%的股权，以895.37万元受让新疆幸福滩资产经营有限责任公司（以下简称“幸福滩公司”）持有的新疆冠农番茄制品有限公司4.24%的股权。（详见2019年5月18日上海证券交易所网站sse.com.cn，公告编号：临2019-036）

2019年6月4日，公司分别与丰华茂源公司、幸福滩公司签订了《新疆产权交易所产权交易合同》；2019年7月1日，公司收到新疆产权交易所出具的《产权交易鉴证书》（新产权字第2019194号、新产权字第2019195号）：依据自治区人民政府规定，经审核，双方产权转让交易行为，符合法定程序，予以鉴证；2019年7月2日，公司凭《产权交易鉴证书》前往铁门关工商行政管理局办理了工商登记变更手续，本次变更后公司持有新疆冠农番茄制品有限公司100%股权。至此，本次公开摘牌受让新疆冠农番茄制品有限公司其他股东股权暨关联交易事项所有程序和手续全部办理完毕。（详见2019年7月4日上海证券交易所网站sse.com.cn，公告编号：临2019-049）

2、公司六届七次董事会、2019年第二次临时股东大会审议通过《关于对公司全资子公司进行增资的议案》：为进一步增强公司全资子公司-新疆冠农天洋物产有限责任公司资本实力，降低资

产负债率，提高其自身融资能力，利于其后续经营，同意公司以自有资金对其增资15,000万元（其中债权转股权11,800万元，其余以货币资金出资），使其注册资本金增至20,000万元。

截止2019年7月末，相关增资工作已全部完成，新疆冠农天津物产有限责任公司已完成工商登记变更手续并取得重新颁发的营业执照。

3、公司2019年第二十次党委（扩大）会议，审议通过了《关于终止新疆鹿丰食品有限责任公司100%股权交易项目的议案》，同意终止冠农鹿丰股权交易事项，与交易对方签订股权交易终止合同。2019年8月26日，公司与对方签订了《股权终止协议》；2019年9月4日，公司完成了工商登记变更手续并取得了营业执照，故本报告期末将其纳入合并范围。

（三）其他

1、公司控股股东——新疆冠农集团有限责任公司将其持有的公司部分股权为其银行贷款提供质押担保。截止报告期末，累计质押的总股数8,000万股，占其所持公司股份总数的21.93%，占公司总股本的10.19%。

2、2019年4月29日，公司完成股份回购，实际回购公司股份7,848,425股，占公司总股本的1%，回购最高价格6.35元/股，回购最低价格4.94元/股，回购均价5.48元/股，使用资金总额4,300.17万元（不含印花税、佣金及过户费等交易费用）。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	新疆冠农果茸股份有限公司
法定代表人	刘中海
日期	2019年9月24日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:新疆冠农果茸股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	766,760,566.80	1,067,199,218.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		53,464.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	59,813,341.56	30,967,067.33
应收账款	215,911,859.78	290,739,455.25
应收款项融资		
预付款项	346,419,458.67	698,772,021.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	188,446,339.17	77,985,063.07
其中: 应收利息		
应收股利	110,388,392.14	
买入返售金融资产		
存货	1,174,662,811.19	1,741,912,018.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	163,955,761.93	224,261,270.36
流动资产合计	2,915,970,139.10	4,131,889,578.97
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		106,924,623.31
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	11,100,000.00	11,100,000.00
长期股权投资	841,745,244.94	899,344,209.14

2019 年第三季度报告

其他权益工具投资	72,316,546.07	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	813,098,780.22	854,874,566.04
在建工程	39,607,984.96	31,658,477.57
生产性生物资产	175,973.12	175,973.12
油气资产		
使用权资产		
无形资产	129,855,305.49	115,339,119.76
开发支出		
商誉	56,676,719.32	56,440,695.15
长期待摊费用	95,841.54	682,129.76
递延所得税资产	3,391,175.28	3,206,367.61
其他非流动资产	3,072,435.18	1,183,030.00
非流动资产合计	1,971,136,006.12	2,080,929,191.46
资产总计	4,887,106,145.22	6,212,818,770.43
流动负债：		
短期借款	1,075,450,000.00	2,435,794,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,012,000.00	29,538,674.42
应付账款	153,388,699.90	185,161,302.47
预收款项	926,165,041.01	813,190,531.48
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	13,671,427.01	13,431,208.14
应交税费	3,848,037.71	8,205,899.13
其他应付款	95,993,883.95	98,239,863.97
其中：应付利息	312,354.17	2,616,292.80
应付股利	2,276,463.65	2,276,463.65
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	54,040,762.56	142,411,887.30
其他流动负债	3,490,149.66	
流动负债合计	2,392,060,001.80	3,725,973,366.91
非流动负债：		

2019 年第三季度报告

保险合同准备金		
长期借款		53,994,959.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,833,287.95	9,360,175
长期应付职工薪酬		3,795,473.33
预计负债		
递延收益	43,878,868.94	46,154,291.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,712,156.89	113,304,899.73
负债合计	2,439,772,158.69	3,839,278,266.64
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	784,842,008.00	784,842,008.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	365,590,235.79	362,740,139.89
减：库存股	43,001,695.89	
其他综合收益	-16,288.34	
专项储备		
盈余公积	156,209,354.61	156,209,354.61
一般风险准备		
未分配利润	863,531,712.09	719,956,275.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,127,155,326.26	2,023,747,777.73
少数股东权益	320,178,660.27	349,792,726.06
所有者权益（或股东权益）合计	2,447,333,986.53	2,373,540,503.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,887,106,145.22	6,212,818,770.43

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

母公司资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	36,119,690.47	87,664,417.61
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

2019 年第三季度报告

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,566,283.62	394,715.37
应收款项融资		
预付款项	268,500.00	12,000.00
其他应收款	558,166,284.64	260,457,792.45
其中：应收利息		
应收股利	198,994,555.75	87,524,457.67
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,755,429.43	140,793.82
流动资产合计	605,876,188.16	348,669,719.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		106,924,623.31
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,871,688,262.37	1,764,450,784.67
其他权益工具投资	72,316,546.07	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	137,414,934.88	97,837,049.81
在建工程	3,921,151.33	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,318,061.44	4,887,775.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,927.83	
递延所得税资产		
其他非流动资产	621,400.00	
非流动资产合计	2,091,295,283.92	1,974,100,233.12
资产总计	2,697,171,472.08	2,322,769,952.37
流动负债：		
短期借款	405,000,000.00	130,000,000.00

2019 年第三季度报告

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,095,932.14	2,899,129.06
预收款项	1,504,099.17	71,885.08
应付职工薪酬	3,269,691.07	4,736,361.21
应交税费	588,957.37	27,800.09
其他应付款	73,943,194.16	18,416,988.79
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	45,000,000.00	134,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	560,401,873.91	290,152,164.23
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	943,939.69	306,365.48
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,954,155.07	1,278,162.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,898,094.76	46,584,528.11
负债合计	563,299,968.67	336,736,692.34
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	784,842,008.00	784,842,008.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,670,036.33	281,691,745.32
减：库存股	43,001,695.89	
其他综合收益	-16,288.34	
专项储备		

2019 年第三季度报告

盈余公积	153,893,034.14	153,893,034.14
未分配利润	956,484,409.17	765,606,472.57
所有者权益（或股东权益）合计	2,133,871,503.41	1,986,033,260.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,697,171,472.08	2,322,769,952.37

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	696,731,701.06	371,732,062.57	2,367,358,161.93	1,671,948,094.21
其中：营业收入	696,731,701.06	371,732,062.57	2,367,358,161.93	1,671,948,094.21
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	706,539,683.48	382,776,153.77	2,373,697,136.29	1,702,026,273.29
其中：营业成本	645,752,250.43	326,198,875.94	2,176,954,691.41	1,527,329,636.27
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	3,096,739.16	1,574,296.72	7,859,292.49	5,534,760.44
销售费用	27,329,563.87	29,734,588.45	81,477,172.94	73,536,413.09
管理费用	23,785,168.37	25,354,664.57	66,229,256.32	69,355,434.52
研发费用	96,797.17	37,405.92	565,685.79	165,182.25
财务费用	6,479,164.48	-123,677.83	40,611,037.34	26,104,846.72
其中：利息费用	14,259,916.86	15,688,933.11	54,608,183.22	44,666,526.27
利息收入	1,806,012.29	193,631.02	7,186,125.02	4,139,545.91
加：其他收益	967,149.40	6,916,464.73	5,400,452.63	11,492,459.70
投资收益（损失以“-”号填列）	70,028,083.33	57,824,963.50	175,906,257.91	194,535,366.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,514,182.88	27,398,620.55	168,177,820.09	159,940,338.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				

2019 年第三季度报告

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）	-53,464.75		-7,262,304.69	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			883,088.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,278,136.43	-25,027,220.15	-23,092,668.41	-44,618,318.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	81,872.54		67,063.83	68,042.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,937,521.67	28,670,116.88	145,562,915.11	131,399,370.98
加：营业外收入	174,353.26	1,687,283.13	1,397,518.74	4,151,601.81
减：营业外支出	393,568.67	-1,096,046.47	1,157,155.55	334,410.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,718,306.26	31,453,446.48	145,803,278.30	135,216,562.21
减：所得税费用	1,327,202.00	1,526,721.64	3,397,448.79	2,619,932.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,391,104.26	29,926,724.84	142,405,829.51	132,596,629.61
（一）按经营持续性分类	32,391,104.26	29,926,724.84	142,405,829.51	132,596,629.61
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,391,104.26	29,926,724.84	142,405,829.51	132,596,629.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类	32,391,104.26	29,926,724.84	142,405,829.51	132,596,629.61
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	52,433,080.58	31,090,364.32	153,675,093.88	128,487,745.35
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-20,041,976.32	-1,163,639.48	-11,269,264.37	4,108,884.26
六、其他综合收益的税后净额		2,450.32	-16,288.34	-355,931.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,450.32	-16,288.34	-355,931.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-16,288.34	
1.重新计量设定受益计划变动额			-16,288.34	
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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,450.32		-355,931.41
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,450.32		-355,931.41
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				

2019 年第三季度报告

七、综合收益总额	32,391,104.26	29,929,175.16	142,389,541.17	132,240,698.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,433,080.58	31,092,814.64	153,658,805.54	128,131,813.94
归属于少数股东的综合收益总额	-20,041,976.32	-1,163,639.48	-11,269,264.37	4,108,884.26
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)			0.1973	0.1637
（二）稀释每股收益(元/股)			0.1973	0.1637

定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

母公司利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季 度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	194,021.95	354,835.37	436,654.41	1,169,260.19
减：营业成本	127,855.00	235,696.49	321,330.70	753,988.67
税金及附加	300,229.71	271,393.64	752,695.70	621,678.67
销售费用	5,407.38		159,390.58	
管理费用	8,737,758.00	6,469,028.16	20,096,188.96	15,985,205.99
研发费用	96,797.17	37,405.92	555,465.60	161,462.25
财务费用	3,537,086.47	2,020,002.32	9,283,714.94	7,877,985.34
其中：利息费用	3,593,280.16	2,487,198.44	9,679,253.04	9,177,029.26
利息收入	61,419.69	468,096.12	429,308.25	1,319,264.04
加：其他收益	76,479.17	824,719.67	229,437.51	1,180,478.01
投资收益（损失以“-”号填列）	89,429,947.44	26,131,522.88	-149,614,324.82	164,016,640.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,514,182.88	27,398,620.55	168,177,820.09	159,940,338.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-7,208,839.94	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			392,609,811.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）				5,876,904.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,114.07		2,305.36	68,042.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,912,428.90	18,277,551.39	205,286,257.29	146,911,004.95
加：营业外收入	3,700.00	1,000.00	12,394.45	32,100.71
减：营业外支出	55,000.00		4,321,058.12	62,415.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,861,128.90	18,278,551.39	200,977,593.62	146,880,690.54
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,861,128.90	18,278,551.39	200,977,593.62	146,880,690.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,861,128.90	18,278,551.39	200,977,593.62	146,880,690.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				

五、其他综合收益的税后净额		2,450.32	-16,288.34	-355,931.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-16,288.34	
1.重新计量设定受益计划变动额			-16,288.34	
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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,450.32		-355,931.41
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,450.32		-355,931.41
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
六、综合收益总额	76,861,128.90	18,281,001.71	200,961,305.28	146,524,759.13
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
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	2,530,940,493.21	2,383,136,737.64
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		

2019 年第三季度报告

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	40,602,633.36	45,270,715.07
收到其他与经营活动有关的现金	504,277,367.97	90,511,825.78
经营活动现金流入小计	3,075,820,494.54	2,518,919,278.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,258,395,969.47	1,113,821,750.81
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	48,607,340.76	56,581,601.36
支付的各项税费	40,794,814.66	60,661,590.58
支付其他与经营活动有关的现金	660,830,973.69	92,671,722.30
经营活动现金流出小计	2,008,629,098.58	1,323,736,665.05
经营活动产生的现金流量净额	1,067,191,395.96	1,195,182,613.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,700,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	96,294,139.14	67,838,721.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	307,705.90	621,266.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,031,697.89	
收到其他与投资活动有关的现金		156,802.34
投资活动现金流入小计	164,333,542.93	88,616,789.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,212,292.55	26,420,751.36
投资支付的现金		3,570,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,212,292.55	29,990,751.36
投资活动产生的现金流量净额	126,121,250.38	58,626,038.26
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	1,381,133,636.46	1,129,753,695.38
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,381,133,636.46	1,129,753,695.38
偿还债务支付的现金	2,867,156,362.32	1,851,418,270.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,561,332.38	86,034,041.49
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	82,863,516.44	23,838,296.50
筹资活动现金流出小计	3,009,581,211.14	1,961,290,608.21
筹资活动产生的现金流量净额	-1,628,447,574.68	-831,536,912.83

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	-435,134,928.34	422,271,738.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,011,448,661.84	638,655,541.28
六、期末现金及现金等价物余额	576,313,733.50	1,060,927,280.15

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：新疆冠农果茸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
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	1,319,210.68	780,095.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	333,627,216.32	281,628,336.12
经营活动现金流入小计	334,946,427.00	282,408,431.17
购买商品、接受劳务支付的现金	4,588,479.31	275,188.53
支付给职工及为职工支付的现金	8,202,264.46	9,324,973.34
支付的各项税费	564,646.96	2,251,428.48
支付其他与经营活动有关的现金	522,556,207.65	203,556,064.12
经营活动现金流出小计	535,911,598.38	215,407,654.47
经营活动产生的现金流量净额	-200,965,171.38	67,000,776.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,700,000.00	
取得投资收益收到的现金	110,388,392.15	69,013,436.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,775.86	613,915.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	23,177,095.60	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	179,267,263.61	69,627,351.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,128,716.63	1,610,544.94
投资支付的现金	97,568,445.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	104,697,161.63	1,610,544.94
投资活动产生的现金流量净额	74,570,101.98	68,016,806.97
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	450,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	90,000,000.00

2019 年第三季度报告

偿还债务支付的现金	309,000,000.00	293,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,125,601.59	42,195,195.10
支付其他与筹资活动有关的现金	43,024,056.15	
筹资活动现金流出小计	375,149,657.74	335,695,195.10
筹资活动产生的现金流量净额	74,850,342.26	-245,695,195.10
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	-51,544,727.14	-110,677,611.43
加：期初现金及现金等价物余额	87,664,417.61	208,498,180.57
六、期末现金及现金等价物余额	36,119,690.47	97,820,569.14

法定代表人：刘中海

主管会计工作负责人：邱照亮

会计机构负责人：罗雪妮

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、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

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,067,199,218.75	1,067,199,218.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	53,464.75	53,464.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	30,967,067.33	30,967,067.33	
应收账款	290,739,455.25	290,739,455.25	
应收款项融资			
预付款项	698,772,021.15	698,772,021.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	77,985,063.07	77,985,063.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,741,912,018.31	1,741,912,018.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	224,261,270.36	224,261,270.36	

2019 年第三季度报告

流动资产合计	4,131,889,578.97	4,131,889,578.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	106,924,623.31		-106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	11,100,000.00	11,100,000.00	
长期股权投资	899,344,209.14	899,344,209.14	
其他权益工具投资		72,316,546.07	72,316,546.07
其他非流动金融资产		34,608,077.24	34,608,077.24
投资性房地产			
固定资产	854,874,566.04	854,874,566.04	
在建工程	31,658,477.57	31,658,477.57	
生产性生物资产	175,973.12	175,973.12	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	115,339,119.76	115,339,119.76	
开发支出			
商誉	56,440,695.15	56,440,695.15	
长期待摊费用	682,129.76	682,129.76	
递延所得税资产	3,206,367.61	3,206,367.61	
其他非流动资产	1,183,030.00	1,183,030.00	
非流动资产合计	2,080,929,191.46	2,080,929,191.46	
资产总计	6,212,818,770.43	6,212,818,770.43	
流动负债：			
短期借款	2,435,794,000.00	2,435,794,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,538,674.42	29,538,674.42	
应付账款	185,161,302.47	185,161,302.47	
预收款项	813,190,531.48	813,190,531.48	
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	13,431,208.14	13,431,208.14	
应交税费	8,205,899.13	8,205,899.13	
其他应付款	98,239,863.97	98,239,863.97	

2019 年第三季度报告

其中：应付利息	2,616,292.80	2,616,292.80	
应付股利	2,276,463.65	2,276,463.65	
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	142,411,887.30	142,411,887.30	
其他流动负债			
流动负债合计	3,725,973,366.91	3,725,973,366.91	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	53,994,959.78	53,994,959.78	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	9,360,175.00	9,360,175.00	
长期应付职工薪酬	3,795,473.33	3,795,473.33	
预计负债			
递延收益	46,154,291.62	46,154,291.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	113,304,899.73	113,304,899.73	
负债合计	3,839,278,266.64	3,839,278,266.64	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	784,842,008.00	784,842,008.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	362,740,139.89	362,740,139.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	156,209,354.61	156,209,354.61	
一般风险准备			
未分配利润	719,956,275.23	719,956,275.23	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,023,747,777.73	2,023,747,777.73	
少数股东权益	349,792,726.06	349,792,726.06	
所有者权益（或股东权益）合计	2,373,540,503.79	2,373,540,503.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,212,818,770.43	6,212,818,770.43	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

按照新金融工具准则的衔接规定要求，原金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司对相应科目的本年年初余额进行追溯调整。

本公司原可供出售金融资产中将持有的非上市权益工具投资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，分别于其他非流动金融资产及其他权益工具投资列示。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	87,664,417.61	87,664,417.61	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	394,715.37	394,715.37	
应收款项融资			
预付款项	12,000.00	12,000.00	
其他应收款	260,457,792.45	260,457,792.45	
其中: 应收利息			
应收股利	87,524,457.67	87,524,457.67	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	140,793.82	140,793.82	
流动资产合计	348,669,719.25	348,669,719.25	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	106,924,623.31		-106,924,623.31
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,764,450,784.67	1,764,450,784.67	
其他权益工具投资		72,316,546.07	72,316,546.07
其他非流动金融资产		34,608,077.24	34,608,077.24
投资性房地产			
固定资产	97,837,049.81	97,837,049.81	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,887,775.33	4,887,775.33	
开发支出			

2019 年第三季度报告

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	1,974,100,233.12	1,974,100,233.12	
资产总计	2,322,769,952.37	2,322,769,952.37	
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,899,129.06	2,899,129.06	
预收款项	71,885.08	71,885.08	
应付职工薪酬	4,736,361.21	4,736,361.21	
应交税费	27,800.09	27,800.09	
其他应付款	18,416,988.79	18,416,988.79	
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	134,000,000.00	134,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	290,152,164.23	290,152,164.23	
非流动负债：			
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	306,365.48	306,365.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,278,162.63	1,278,162.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,584,528.11	46,584,528.11	
负债合计	336,736,692.34	336,736,692.34	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	784,842,008.00	784,842,008.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	281,691,745.32	281,691,745.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	153,893,034.14	153,893,034.14	
未分配利润	765,606,472.57	765,606,472.57	
所有者权益（或股东权益）合计	1,986,033,260.03	1,986,033,260.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,322,769,952.37	2,322,769,952.37	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见合并资产负债表调整情况的说明。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用