

证券代码：300106

证券简称：西部牧业

公告编号：临 2023-059

新疆西部牧业股份有限公司

2023 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. 公司负责人李昌胜、主管会计工作负责人周桂红及会计机构负责人(会计主管人员)张孝义声明：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)	302,690,355.61	-13.94%	875,562,589.43	-10.05%
归属于上市公司股东的 净利润(元)	-24,279,214.86	-1,078.04%	-21,181,135.72	-245.45%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	-27,675,148.47	-831.94%	-26,790,105.45	-294.40%
经营活动产生的现金 流量净额(元)	---	---	-27,422,091.48	-126.28%
基本每股收益(元/ 股)	-0.1149	-1,082.05%	-0.1002	-245.43%
稀释每股收益(元/ 股)	-0.1149	-1,082.05%	-0.1002	-245.43%
加权平均净资产收益 率	-3.37%	-3.73%	-2.95%	-5.06%
	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)	1,194,492,325.23	1,190,181,545.26	0.36%	
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	584,347,652.99	605,528,788.71	-3.50%	

(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）		137,445.76	
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）	6,583,768.32	8,307,841.58	1. 年产 1.8 万吨利乐包装液体乳品生产线建设项目 262,498.68 元； 2. 年产 1 万吨婴幼儿奶粉及调制乳粉包装生产线改造项目 1,499,998.68 元； 3. 乳制品加工产业融合改扩建项目 225,000.00 元； 4. 乳制品生产线改扩建项目 299,997.36 元； 5. 石河子市农业农村局千百万亿工程奖补资金 1,500,000.00 元； 6. 产业园项目 344,000.00 元； 7. 无乳糖褐色功能性发酵乳制品开发及质量安全共性技术与应用示范 1,100,000.00 元； 8. 花园乳业品牌传播推广建设项目 1,335,200.07 元； 9. 花园乳业企业文化和品牌文化创新提升建设项目 850,000.00 元； 10. 面向中老年群体的健脑益智乳制品精准调控技术和生产线示范 300,000.00 元； 11. 稳岗补贴、个税手续费返还等政府补贴 591,146.79 元； 合计 8,307,841.58 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,232,083.38	-817,990.04	
减：所得税影响额	598,699.39	617,855.38	
少数股东权益影响额（税后）	1,357,051.94	1,400,472.19	
合计	3,395,933.61	5,608,969.73	--

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：应收票据较期初余额增长 24,723.33 元，增长幅度 100%，主要系本报告期公司控股子公司花园乳业商业承兑汇票增加所致。

2) 应收账款：应收账款较期初增长 132,014,191.83 元，增长幅度 156.71%，主要系子公司泉牲牧业应收饲料款增加所致。

3) 在建工程：在建工程较期初增长 3,536,815.34 元，增长幅度 93.17%，主要系本报告期公司控股子公司花园乳业新增奶粉车间清洗站升级改造项目、浓缩系统安装项目等项目工程及子公司天山云牧乳业婴幼儿配方奶粉改造项目投入增加所致。

4) 使用权资产：使用权资产较期初降低-542,919.33 元，降低幅度 52.94%，系公司本报告期使用权资产累计折旧所致。

5) 应付职工薪酬：应付职工薪酬较期初降低-8,690,123.49 元，降低幅度 52.12%，主要系本报告期公司控股子公司花园乳业发放 2022 年度已计提绩效奖金所致。

6) 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债较期初余额降低-13,427,960.23 元，降低幅度 94.29%，系本报告期全资子公司泉牲牧业偿还一年期内到期的长期借款所致。

7) 长期借款：长期借款较期初增加 14,700,000.00 元，增长幅度 100%，系本报告期全资子公司泉牲牧业续贷两年期借款所致。

8) 研发费用：年初至报告期末较上年同期降低-1,254,671.81 元，降低幅度 38.54%，主要系年初至报告期末公司控股子公司花园乳业研发投入较上年同期减少所致。

9) 财务费用：年初至报告期末较上年同期降低-2,692,256.72 元，降低幅度 43.96%，主要系年初至报告期末公司控股子公司花园乳业利息收入较上年同期增加导致财务费用减少所致。

10) 其他收益：年初至报告期末较上年同期增长 5,640,977.03 元，增长幅度 211.52%，主要系年初至报告期末公司控股子公司花园乳业及子公司天山云牧在其他收益中列示的政府补贴较上年同期增加所致。

11) 投资收益: 年初至报告期末较上年同期降低-14,223,995.37 元, 降低幅度 750.53%, 主要系年初至报告期末公司对参股公司按权益法确认的投资收益较上年同期减少所致。

12) 资产减值损失: 年初至报告期末较上年同期增长-3,099,879.93 元增加幅度 342.61%, 系年初至报告期末公司计提存货跌价准备所致。

13) 资产处置收益: 年初至报告期末较上年同期增长 125,288.88 元, 增长幅度 1030.6%, 系年初至报告期末公司固定资产处置收益较上年同期增加所致。

14) 营业外收入: 年初至报告期末较上年同期降低-7,659,623.38 元, 降低幅度 92.95%, 主要系年初至报告期末公司收到营业外收入中列示的政府补贴较上年同期减少所致。

15) 营业外支出: 年初至报告期末较上年同期降低-5,812,641.77 元, 降低幅度 80.60%, 主要系年初至报告期末非经常性损失较上年同期减少所致。

16) 归属于母公司所有者的净利润: 年初至报告期末较上年同期降低-35,743,577.12 元, 降低幅度-245.45%, 主要系终端市场需求不足, 导致公司营业总收入下降, 为应对市场激烈竞争公司下属乳制品生产企业持续加大产品促销力度, 使营业利润进一步下降, 最终导致归属于母公司所有者的净利润大幅下降。

17) 经营活动产生的现金流量净额: 年初至报告期末较上年同期降低-131,749,521.44 元, 降低幅度 126.28%, 主要系年初至报告期末控股子公司花园乳业销售回款现金流入减少所致。

18) 投资活动产生的现金流量净额: 年初至报告期末较上年同期降低-28,232,006.04 元, 降低幅度 589.72%, 主要系年初至报告期末控股子公司花园乳业固定资产投入较上年同期增加所致。

19) 筹资活动产生的现金流量净额: 年初至报告期末较上年同期下降-24,932,874.00 元, 降低幅度 139.8%, 主要系年初至报告期末子公司花园乳业向股东分配股利导致筹资活动现金流出增加所致。

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	25,626	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			
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.42%	889,622			
张宁	境内自然人	0.35%	745,000			
#吴卫峰	境内自然人	0.35%	730,000			
顾超	境内自然人	0.32%	673,900			
徐望辉	境内自然人	0.30%	635,000			
#何锋	境内自然人	0.27%	566,100			
#徐开东	境内自然人	0.25%	517,900			
胡龙	境内自然人	0.24%	500,000			
#柳少云	境内自然人	0.23%	483,000			
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	股份种类及数量				
		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			
中国国际金融股份有限公司	889,622	人民币普通股	889,622			
张宁	745,000	人民币普通股	745,000			
#吴卫峰	730,000	人民币普通股	730,000			
顾超	673,900	人民币普通股	673,900			
徐望辉	635,000	人民币普通股	635,000			
#何锋	566,100	人民币普通股	566,100			
#徐开东	517,900	人民币普通股	517,900			
胡龙	500,000	人民币普通股	500,000			
#柳少云	483,000	人民币普通股	483,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	石河子国有资产经营（集团）有限公司与其他股东之间不存在关联关系及一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司股东吴卫峰通过普通证券账户持有公司 110,000 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 620,000 股。 2. 公司股东何锋没有通过普通证券账户持有公司股份，仅通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 566,100 股。 3. 公司股东徐开东通过普通证券账户持有公司 409,200 股，还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 108,700 股。 4. 公司股东柳少云没有通过普通证券账户持有公司股份，仅通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 483,000 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 2023 年 7 月 6 日召开了第三届董事会第三十六次会议和第三届监事会第三十五次会议，审议通过了《关于控股子公司拟参与资产租赁竞拍的议案》，同意控股子公司花园乳业参与竞拍关联法人天山乳业挂牌出租的乳品加工厂部分在建工程、固定资产及一宗土地使用权。具体内容详见同日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股子公司拟参与资产租赁竞拍的公告》（公告编号：临 2023-031）。

2023 年 7 月 18 日，花园乳业先后收到新疆产权交易所出具的成交价格确认单及《新疆产权交易所产权交易凭证》，花园乳业中标成为承租方，并与天山乳业签订了房产及设备租赁合同。具体内容详见同日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股子公司参与资产租赁竞拍的进展公告》（公告编号：临 2023-032）。

花园乳业取得天山乳业挂牌出租的乳品加工厂使用权后，向新疆生产建设兵团第八师市场监督管理局申请设立分公司，2023 年 8 月 17 日取得花园天山分公司营业执照，2023 年 9 月 18 日取得食品生产许可证，食品类别为乳制品。

2023 年 9 月 20 日，花园天山分公司正式开业投产，有助于花园乳业迅速扩大乳制品生产规模，提升综合竞争力，提升盈利能力。

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	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	275,227,607.45	342,766,815.55
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	24,723.33	
应收账款	216,254,763.88	84,240,572.05
应收款项融资		
预付款项	62,529,531.39	62,148,500.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,174,727.68	17,533,092.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	120,949,493.08	147,060,946.96
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	8,323,208.65	10,743,492.41
流动资产合计	704,484,055.46	664,493,420.47
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	59,158,890.63	75,333,026.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
投资性房地产		
固定资产	333,056,324.07	350,933,304.29
在建工程	7,332,743.65	3,795,928.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	482,594.86	1,025,514.19
无形资产	62,122,824.36	62,958,499.00
开发支出		
商誉	1,497,957.40	1,497,957.40
长期待摊费用	433,868.11	575,561.40
递延所得税资产	7,904,758.06	8,709,450.76
其他非流动资产	18,018,308.63	20,858,882.90
非流动资产合计	490,008,269.77	525,688,124.79
资产总计	1,194,492,325.23	1,190,181,545.26
流动负债：		
短期借款	215,000,000.00	196,000,000.00
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	138,277,597.40	127,069,608.40
预收款项		
合同负债	27,429,545.03	29,133,960.28
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	7,983,219.06	16,673,342.55
应交税费	3,048,184.85	3,302,890.73
其他应付款	53,885,801.17	49,959,871.04
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	813,912.61	14,241,872.84
其他流动负债	2,472,146.22	2,701,414.36

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动负债合计	448,910,406.34	439,082,960.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	14,700,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	273,081.78	318,680.77
长期应付款	1,843,881.42	1,747,407.15
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,011,394.87	16,298,889.59
递延所得税负债	2,931,485.14	2,931,485.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,759,843.21	21,296,462.65
负债合计	482,670,249.55	460,379,422.85
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	-269,498,436.00	-248,317,300.28
归属于母公司所有者权益合计	584,347,652.99	605,528,788.71
少数股东权益	127,474,422.69	124,273,333.70
所有者权益合计	711,822,075.68	729,802,122.41
负债和所有者权益总计	1,194,492,325.23	1,190,181,545.26

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	875,562,589.43	973,430,435.30
其中：营业收入	875,562,589.43	973,430,435.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	848,013,675.62	924,667,195.15
其中：营业成本	758,030,073.40	814,448,876.31
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	2,239,194.87	2,928,918.96
销售费用	49,584,382.74	60,581,211.03
管理费用	32,726,518.21	37,327,753.92
研发费用	2,000,802.66	3,255,474.47
财务费用	3,432,703.74	6,124,960.46
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	8,307,841.58	2,666,864.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,119,193.68	-1,895,198.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,119,193.68	-1,895,198.31
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）	-10,132,147.12	-13,599,516.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,004,661.60	-904,781.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	137,445.76	12,156.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,738,198.75	35,042,765.03
加：营业外收入	581,016.34	8,240,639.72
减：营业外支出	1,399,006.38	7,211,648.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,920,208.71	36,071,756.60

项目	本期发生额	上期发生额
减：所得税费用	2,900,255.44	2,432,958.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,019,953.27	33,638,798.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,019,953.27	33,638,798.34
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）	-21,181,135.72	14,562,441.40
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	23,201,088.99	19,076,356.94
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	2,019,953.27	33,638,798.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-21,181,135.72	14,562,441.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额	23,201,088.99	19,076,356.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1002	0.0689
（二）稀释每股收益	-0.1002	0.0689

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	822,070,376.66	968,150,701.08
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	3,450,674.89	2,938,133.98
收到其他与经营活动有关的现金	31,607,060.00	64,717,703.66
经营活动现金流入小计	857,128,111.55	1,035,806,538.72
购买商品、接受劳务支付的现金	762,985,684.41	776,930,179.02
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	62,993,734.72	60,428,204.31
支付的各项税费	13,827,843.68	17,359,174.47
支付其他与经营活动有关的现金	44,742,940.22	76,761,550.96
经营活动现金流出小计	884,550,203.03	931,479,108.76
经营活动产生的现金流量净额	-27,422,091.48	104,327,429.96
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	179,222.50	21,320.00
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	179,222.50	21,320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,198,590.78	4,808,682.24

项目	本期发生额	上期发生额
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,198,590.78	4,808,682.24
投资活动产生的现金流量净额	-33,019,368.28	-4,787,362.24
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	175,000,000.00	181,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00
筹资活动现金流入小计	175,000,000.00	183,400,000.00
偿还债务支付的现金	154,800,000.00	158,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,297,748.34	7,064,874.34
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		
筹资活动现金流出小计	182,097,748.34	165,564,874.34
筹资活动产生的现金流量净额	-7,097,748.34	17,835,125.66
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	-67,539,208.10	117,375,193.38
加：期初现金及现金等价物余额	342,766,815.55	241,427,728.82
六、期末现金及现金等价物余额	275,227,607.45	358,802,922.20

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

（二）2023 年起首次执行新会计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**（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

2023 年 10 月 25 日