

证券代码：300106

证券简称：西部牧业

公告编号：临 2024-054

新疆西部牧业股份有限公司

2024 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荆铭及会计机构负责人(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）	249,659,813.67	-17.52%	702,155,915.23	-19.81%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-7,113,101.14	70.70%	-41,586,059.11	-96.34%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-11,863,481.16	57.13%	-48,484,567.42	-80.98%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	14,052,704.82	151.25%
基本每股收益（元/ 股）	-0.0337	70.67%	-0.1968	-96.41%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.0337	70.67%	-0.1968	-96.41%
加权平均净资产收益 率	-1.15%	2.22%	-7.99%	-5.04%
	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）	1,170,044,029.96	1,203,154,298.58	-2.75%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	499,705,836.31	541,291,895.42	-7.68%	

(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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	106,875.85	97,609.78	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,478,907.67	10,717,792.69	1、生态环境局付花园乳业清洁能源替代“煤改气”建设项目 2023 年大气污染防治资金 1,800,000 元； 2、科技局拨付 2024 年兵团科技发展专项（延续项目）基于酶分级+美拉德反应的功能性发酵乳制品开发及质量安全共性技术与应用示范 800,000 元； 3、人才专项经费 200,000 元； 4、花园乳业项目奖补资金 314,799.93 元； 5、2024 年师市科技计划项目经费+面向中老年群体的健脑益智乳品开发及应用示范 200,000 元； 6、2023 年八师农业农村局生鲜乳补贴 1,238,287.5 元； 7、2023 年八师农业农村局运费补贴 396,572.63 元； 8、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； 9、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； 10、乳制品加工产业融合改扩建项目 225,000 元； 11、乳制品生产线改扩建项目 299,997.36 元； 12、2023 年度农业产业融合发展项目 113,445.36 元； 13、2023 年师市畜牧业高质量发展千百万亿工程 279,433.62 元； 14、新疆生产建设兵团第八师商务局外贸政策兑现资金 15,000 元； 15、2023 年兵团奶业财政扶持政策资金 2,650,255 元； 16、个人所得税手续费 101,838.53 元； 17、稳岗补贴 320,665.40 元； 合计 10,717,792.69 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,446.81	-2,586,257.46	
减：所得税影响额	287,097.04	407,337.77	
少数股东权益影响额（税后）	650,753.27	923,298.93	
合计	4,750,380.02	6,898,508.31	--

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、其他应收款：报告期末较期初下降 34.14%，主要原因为本期其他应收款计提信用减值准备所致。

2、在建工程：报告期末较期初增长 53.82%，主要原因为子公司花园乳业新增在建工程项目未达到可使用转态，未转入固定资产核算所致。

3、应付职工薪酬：报告期末较期初下降 51.68%，主要原因为子公司花园乳业应付职工薪酬本期发放所致。

4、一年内到期的非流动负债：报告期末较期初增长 702.17%，主要原因为子公司泉牲牧业长期贷款在近一年内到期，转入本科目列示所致。

5、长期应付款：报告期末较期初增长 111.62%，主要原因为报告期内母公司收到政府项目专项应付款项所致。

6、研发费用：年初至报告期末较上年同期增长 86.24%，主要原因为子公司花园乳业加大研发投入所致。

7、财务费用：年初至报告期末较上年同期增长 32.1%，主要原因为子公司花园乳业利息收入较上年同期减少所致。

8、信用减值损失：年初至报告期末较上年同期增长 74.39%，主要原因为公司应收款项计提坏账准备增加所致。

9、营业外收入：年初至报告期末较上年同期下降 44.92%，主要原因为公司营业外收入减少所致。

10、营业外支出：年初至报告期末较上年同期增长 107.74%，主要原因为年初至报告期末子公司花园乳业对外捐赠产品增加所致。

11、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下降 96.34%，主要原因为终端市场需求不足，导致公司营业总收入下降，为应对市场激烈竞争，公司持续加大产品促销力度，使营业利润进一步下降所致。

12、少数股东损益：年初至报告期末较上年同期下降 88.76%，主要原因为年初至报告期末子公司花园乳业净利润较上年同期大幅减少所致。

13、经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长 151.25%，主要原因为子公司采购、销售等经营活动产生的现金流出、流入均减少所致。

14、投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长 52.85%，主要原因为子公司花园乳业购建固定资产支付的现金减少所致。

15、筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期下降 217.86%，主要原因为子公司泉牲牧业、天山云牧乳业收到借款本金减少所致。

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	26,409	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（不含通过转融通出借股份）						
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
新疆天得生物有限公司	国有法人	41.82%	88,378,171	0	不适用	0
徐望辉	境内自然人	0.54%	1,150,100	0	不适用	0
#陈斌	境内自然人	0.35%	733,300	0	不适用	0
#夏明会	境内自然人	0.33%	699,400	0	不适用	0
丁远达	境内自然人	0.32%	668,000	0	不适用	0
杨从郁	境内自然人	0.30%	627,100	0	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.29%	609,843	0	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.22%	472,317	0	不适用	0
朱博	境内自然人	0.21%	448,300	0	不适用	0
#吴卫峰	境内自然人	0.20%	420,000	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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			
新疆天得生物有限公司	88,378,171	人民币普通股	88,378,171			
徐望辉	1,150,100	人民币普通股	1,150,100			
#陈斌	733,300	人民币普通股	733,300			
#夏明会	699,400	人民币普通股	699,400			
丁远达	668,000	人民币普通股	668,000			
杨从郁	627,100	人民币普通股	627,100			
高盛公司有限责任公司	609,843	人民币普通股	609,843			
BARCLAYS BANK PLC	472,317	人民币普通股	472,317			
朱博	448,300	人民币普通股	448,300			
#吴卫峰	420,000	人民币普通股	420,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆天得生物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. 公司股东陈斌没有通过普通证券账户持有公司股份，仅通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 733,300 股。 2. 公司股东夏明会除通过普通证券账户持有公司 12,200 股外，还通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 687,200 股。 3. 公司股东吴卫峰没有通过普通证券账户持有公司股份，仅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 420,000 股。 					

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

(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 2024 年 6 月 21 日披露了《关于控股股东拟发生变更暨国有股权无偿划转的提示性公告》（临 2024-038）。公司实际控制人正在筹划将石河子国有资产经营（集团）有限公司（以下简称“石河子国资公司”）持有的公司 41.82% 股权（88,378,171 股）无偿划转至新疆天得生物有限公司（以下简称“天得生物”）。

本次无偿划转前后石河子国资公司与天得生物对公司的持股情况如下：

股东名称	本次无偿划转前		本次无偿划转后	
	持股数量	持股比例	持股数量	持股比例
石河子国资公司	88,378,171	41.82%	0	0.00%
天得生物	0	0.00%	88,378,171	41.82%
合计	88,378,171	41.82%	88,378,171	41.82%

本次股权无偿划转完成后，天得生物将持有公司 88,378,171 股，持股比例 41.82%，成为公司控股股东。石河子国资公司不再持有公司股份。公司的实际控制人仍为新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会（以下简称“八师国资委”）。

2024 年 8 月 1 日公司披露了《关于控股股东拟发生变更暨国有股权无偿划转的进展公告》（临 2024-040）。2024 年 7 月，石河子国资公司和天得生物分别履行决策程序，同意本次股权无偿划转事宜；2024 年 7 月 31 日，双方签订了《石河子国有资产经营（集团）有限公司与新疆天得生物有限公司关于新疆西部牧业股份有限公司之股份转让（无偿划转）协议》，并取得八师国资委、新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会的批复，后续将按规定办理股权划转手续。

2024 年 9 月 9 日公司披露了《关于控股股东国有股权无偿划转完成过户登记暨控股股东发生变更的公告》（临 2024-047）。公司于 2024 年 9 月 9 日收到天得生物转来的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，获悉本次国有股权无偿划转事项于 2024 年 9 月 6 日完成过户登记手续，股份性质为无限售流通股。

本次国有股权无偿划转过户登记手续完成后，天得生物持有公司 88,378,171 股，持股比例 41.82%，成为公司控股股东，石河子国资公司不再持有公司股份，公司控股股东由石河子国资公司变更为天得生物，公司实际控制人未发生变化，仍为八师国资委。此事项不会对公司的正常生产经营造成不利影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

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

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	283,089,600.19	307,166,615.69
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		
应收账款	238,719,885.81	208,651,515.81
应收款项融资		
预付款项	53,687,364.03	54,135,275.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,812,838.92	13,382,167.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	89,644,437.11	106,451,291.87
其中：数据资源		
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	10,485,224.99	10,929,580.50
流动资产合计	684,439,351.05	700,716,446.54
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	30,003,110.83	41,971,801.21
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	331,021,143.37	333,857,855.77
在建工程	7,174,859.60	4,664,318.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,238,616.08	27,701,679.26
无形资产	60,977,814.65	61,972,476.95
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		

项目	期末余额	期初余额
商誉	1,497,957.40	1,497,957.40
长期待摊费用	660,501.65	664,400.91
递延所得税资产	10,361,871.06	9,200,290.58
其他非流动资产	19,668,804.27	20,907,071.04
非流动资产合计	485,604,678.91	502,437,852.04
资产总计	1,170,044,029.96	1,203,154,298.58
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	195,000,000.00
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	171,188,087.03	134,543,185.08
预收款项		
合同负债	23,520,287.07	33,345,916.70
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	8,560,065.70	17,717,117.84
应交税费	3,784,235.89	3,378,266.93
其他应付款	50,008,276.78	48,826,436.49
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	14,422,130.77	1,797,890.82
其他流动负债	2,120,505.76	2,878,417.19
流动负债合计	463,603,589.00	437,487,231.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,999,800.00	26,966,924.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	31,247,505.89	28,665,557.76
长期应付款	2,352,157.79	1,111,520.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,202,034.24	24,977,827.57
递延所得税负债	6,688,277.36	7,004,421.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,489,775.28	88,726,251.68
负债合计	561,093,364.28	526,213,482.73
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		

项目	期末余额	期初余额
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	-354,140,252.68	-312,554,193.57
归属于母公司所有者权益合计	499,705,836.31	541,291,895.42
少数股东权益	109,244,829.37	135,648,920.43
所有者权益合计	608,950,665.68	676,940,815.85
负债和所有者权益总计	1,170,044,029.96	1,203,154,298.58

法定代表人：李昌胜

主管会计工作负责人：荆铭

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	702,155,915.23	875,562,589.43
其中：营业收入	702,155,915.23	875,562,589.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	713,376,813.15	848,013,675.62
其中：营业成本	631,302,390.97	758,030,073.40
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	1,845,346.94	2,239,194.87
销售费用	35,705,997.25	49,584,382.74
管理费用	36,261,951.69	32,726,518.21
研发费用	3,726,385.84	2,000,802.66
财务费用	4,534,740.46	3,432,703.74
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	10,717,792.69	8,307,841.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-12,588,242.35	-16,119,193.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,588,242.35	-16,119,193.68
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）	-17,669,180.85	-10,132,147.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,400,000.00	-4,004,661.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	97,609.78	137,445.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,062,918.65	5,738,198.75
加：营业外收入	320,039.60	581,016.34
减：营业外支出	2,906,297.06	1,399,006.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,649,176.11	4,920,208.71
减：所得税费用	1,328,563.82	2,900,255.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,977,739.93	2,019,953.27
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,977,739.93	2,019,953.27
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）	-41,586,059.11	-21,181,135.72

项目	本期发生额	上期发生额
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,608,319.18	23,201,088.99
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	-38,977,739.93	2,019,953.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-41,586,059.11	-21,181,135.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额	2,608,319.18	23,201,088.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1968	-0.1002
（二）稀释每股收益	-0.1968	-0.1002

法定代表人：李昌胜

主管会计工作负责人：荆铭

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	730,436,496.60	822,070,376.66
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	440,724.36	3,450,674.89
收到其他与经营活动有关的现金	33,061,413.82	31,607,060.00
经营活动现金流入小计	763,938,634.78	857,128,111.55
购买商品、接受劳务支付的现金	622,845,519.04	762,985,684.41
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	66,272,665.01	62,993,734.72
支付的各项税费	7,776,416.16	13,827,843.68
支付其他与经营活动有关的现金	52,991,329.75	44,742,940.22
经营活动现金流出小计	749,885,929.96	884,550,203.03
经营活动产生的现金流量净额	14,052,704.82	-27,422,091.48
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	454,678.00	179,222.50
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	454,678.00	179,222.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,023,468.68	33,198,590.78
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	16,023,468.68	33,198,590.78
投资活动产生的现金流量净额	-15,568,790.68	-33,019,368.28
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	157,733,076.00	175,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	157,733,076.00	175,000,000.00
偿还债务支付的现金	145,300,200.00	154,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,993,805.64	27,297,748.34
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	180,294,005.64	182,097,748.34
筹资活动产生的现金流量净额	-22,560,929.64	-7,097,748.34
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	-24,077,015.50	-67,539,208.10
加：期初现金及现金等价物余额	307,166,615.69	342,766,815.55
六、期末现金及现金等价物余额	283,089,600.19	275,227,607.45

法定代表人：李昌胜

主管会计工作负责人：荆铭

会计机构负责人：张孝义

(二) 2024 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

2024 年 10 月 28 日