



**宁夏西部创业实业股份有限公司**

**2019 年第三季度报告**

**2019-047**

**2019 年 10 月**

## 第一节 重要提示

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
薄其明	董事	出差	张丽宁

公司负责人李广林、主管会计工作负责人王建成及会计机构负责人(会计主管人员)蔡永平声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	5,329,813,244.20	5,773,445,668.65	-7.68%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,939,875,779.86	4,928,862,103.51	0.22%	
	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）	206,159,022.19	22.80%	572,370,240.14	12.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-55,248,565.29	-273.10%	11,013,676.35	-86.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,714,687.71	161.74%	113,800,733.02	61.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	113,744,182.52	-33.71%
基本每股收益（元/股）	-0.0379	-273.06%	0.0076	-86.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.0379	-273.06%	0.0076	-86.57%
加权平均净资产收益率	-1.11%	-240.51%	0.22%	-89.16%

非经常性损益项目和金额  适用  不适用

单位：人民币元

项目	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)	1,661,097.79	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	14,000.00	收到燃煤锅炉拆除补助金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,227,720.26	主要为大古物流公司涉税事项税金及滞纳金。
减：所得税影响额	234,434.20	
合计	-102,787,056.67	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因  适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,679	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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
宁夏国有资本运营集团 有限责任公司	国有法人	29.47%	429,820,178	429,820,178		
中国信达资产管理股 份有限公司	国有法人	15.71%	229,163,673	229,154,850		
国家能源集团宁夏煤 业有限责任公司	国有法人	4.90%	71,526,908	71,526,908		
国家电投集团宁夏能 源铝业有限公司	国有法人	4.87%	71,084,524	71,084,524		
华电国际电力股份有 限公司	国有法人	4.87%	71,084,524	71,084,524		
徐开东	境内自然人	0.53%	7,782,224	0		
郑毅仁	境内自然人	0.39%	5,625,000	0		
徐玉石	境内自然人	0.37%	5,372,100	0		
徐辉	境外自然人	0.29%	4,163,400	0		
郑慧霞	境内自然人	0.24%	3,560,000	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
徐开东	7,782,224	人民币普通股	7,782,224
郑毅仁	5,625,000	人民币普通股	5,625,000
徐玉石	5,372,100	人民币普通股	5,372,100
徐辉	4,163,400	人民币普通股	4,163,400
郑慧霞	3,560,000	人民币普通股	3,560,000
江德华	3,270,000	人民币普通股	3,270,000
方志磊	3,115,000	人民币普通股	3,115,000
万福涛	3,009,000	人民币普通股	3,009,000
江游	2,687,322	人民币普通股	2,687,322
郑淑英	2,570,000	人民币普通股	2,570,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	徐开东通过信用账户持有公司 3,570,756 股股份；徐玉石通过信用账户持有公司 5,119,500 股股份；徐辉通过信用账户持有公司 3,809,400 股股份。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易  是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目					
项目	期末余额（元）	期初余额（元）	变动金额（元）	变动幅度	变动原因说明
货币资金	710,446,457.17	416,680,086.64	293,766,370.53	70.50%	主要是收到股东业绩承诺补偿款。
预付款项	6,079,873.57	2,132,867.10	3,947,006.47	185.06%	主要是预付机车用柴油款。
其他流动资产	37,200,392.28	70,380,468.75	-33,180,076.47	-47.14%	收回到期的结构性存款。
应付职工薪酬	39,037,618.65	10,365,016.13	28,672,602.52	276.63%	按照全年工资总额计提职工薪酬。
应交税费	73,743,617.19	17,141,394.77	56,602,222.42	330.21%	将大古物流涉税事项需补缴税金入账。
其他应付款	48,412,969.65	607,880,827.90	-559,467,858.25	-92.04%	西部创业支付重组对价款；宁东铁路支付以前年度股利；将大古物流涉税事项滞纳金预估入账。
合并利润表项目					
项目	本期金额（元）	上期金额（元）	变动金额（元）	变动幅度	变动原因说明
管理费用	43,376,132.47	87,640,634.34	-44,264,501.87	-50.51%	机构调整后将部分原在管理费用中核算的职工薪酬纳入营业成本。
财务费用	-6,681,045.71	-2,000,975.74	-4,680,069.97	233.89%	报告期货币资金增加使利息收入同比上升，去年同期有银行贷款利息支出。
其他收益	-	13,495,317.32	-13,495,317.32	-100.00%	去年同期收到政府运价补贴 1,341 万元。

资产减值损失	-712,147.45	371,079.46	-1,083,226.91	-291.91%	本期根据业务实质暂估确认前三季度代维代管收入,使应收账款余额较期初增大。
资产处置收益	1,661,097.79	9,117.40	1,651,980.39	18118.99%	处理非流动资产收益高于去年同期。
营业外支出	105,107,221.77	1,839,940.35	103,267,281.42	5612.53%	确认大古物流涉税事项税金,预估滞纳金。
净利润	11,013,676.35	82,556,201.74	-71,542,525.39	-86.66%	确认大古物流涉税事项税金,预估滞纳金。
<b>合并现金流量表项目</b>					
项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动金额(元)	变动幅度	变动原因说明
经营活动现金流量净额	113,744,182.52	171,578,250.88	-57,834,068.36	-33.71%	经营活动支付的各项支出高于去年同期。
投资活动现金流量净额	-7,359,500.39	23,227,501.04	-30,587,001.43	-131.68%	购买铁路运输车辆等固定资产;新投资于结构性存款的资金高于去年同期。
筹资活动现金流量净额	188,864,339.67	-194,297,230.23	383,161,569.90	-197.20%	本期收到股东业绩补偿款,去年同期偿还银行贷款。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

## 1. 其他诉讼、仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
西部创业宁夏贺藏盛世酒业综合开发有限公司葡萄酒销售及加工合同纠纷案	30.43	否	——	银川市金凤区人民法院(2016)宁0106民初1018号《民事判决书》判决:解除原告西部创业与宁夏贺藏盛世酒业综合开发有限公司签订的《原酒销售加工合同》;被告宁夏贺藏盛世酒业综合开发有限公司于本判决生效之日起十日内偿还原告货款172,502元、贴标费22,663.42元、包装材料损失81,426.43元、违约金27,683元,共计304,274.85元;被告银川市保华防火门窗有限公司对被告宁夏贺藏盛世酒业综合开发有限公司的上述债务承担连带清偿责任。在其承担责任后,有权向被告宁夏贺藏盛世酒业综合开发有限公司追偿;驳回西部创业其他诉讼请求。	2017年5月22日,公司向银川市金凤区人民法院提交《强制执行申请书》。因被执行人下落不明,本案尚在执行阶段。	2017年08月25日	巨潮资讯网"2017年半年度报告"(公告编号:2017-072)
大古物流诉天津祥和源国际贸易有限公司煤炭贸易纠纷案	599.12	否	——	经银川市中级人民法院协调,当事人自愿达成协议,并经(2017)宁01民初740号《民事调解书》确认:被告天津祥和源国际贸易有限公司向原告大古物流退还预付货款5,803,792元,支付利息10万元,共计5,903,792元,被告天津祥和源国际贸易有限公司于2018年4月30日前向原告大古物流退还预付货款50万元;于2018年6月30日前退还预付货款150万元;于2018年8月30日前退还预付货款150万元;于2018年11月15日前退还预付货款2,403,792元;如被告有任意一笔款项未足额支付,被告需向原告支付利息187447元、律师费92800元,同时原告有权对下剩全部货款申请强制执行。一审案件受理费54388元,减半收取27194元、保全费5000元,共计32194元,由被告天津祥和源国际贸易有限公司负担并于2018年11月15日前支付给原告大古物流。	大古物流已于2018年5月2日向银川市中级人民法院申请强制执行,并于本报告期执行回46.96万元。	2017年11月01日	《证券时报》、巨潮资讯网"关于子公司诉讼事项的公告"(公告编号:2017-087)
						2018年08月01日	巨潮资讯网"2018年半年度报告"(公告编号:2018-032)
						2019年04月29日	巨潮资讯网"2018年年度报告"(公告编号:2019-014)



大古物流诉宁夏神光煤业有限公司煤炭买卖合同纠纷案	479.95	否	——	银川市金凤区人民法院(2017)宁0106民初7251号《民事判决书》判决:被告宁夏神光煤业有限公司于判决生效之日起十日内向原告大古物流支付煤炭款4,379,468.66元,利息388,194元,合计4,767,662.66元,并以4,379,468.66元为基数自2017年10月22日按年利率4.75%支付利息至实际清偿之日。案件受理费22,903元,由原告大古物流负担2,239元,被告宁夏神光煤业有限公司负担20,664元。	大古物流已于2018年6月1日向金凤区人民法院申请强制执行,尚在执行阶段。	2017年11月01日 2018年02月09日	《证券时报》、巨潮资讯网"关于子公司诉讼事项的公告"(公告编号:2017-087) 《证券时报》、巨潮资讯网"关于子公司诉讼进展情况的公告"(公告编号:2018-006)
西部创业诉黄居彬、黄举天合同纠纷案	340.00	否	2017年9月,公司终止筹划与黄居彬、黄举天及唐山境界实业有限公司的重大资产重组事宜,并与黄居彬、黄举天签订《补偿协议》。因黄居彬、黄举天未按《补偿协议》约定向公司支付补偿款,公司于2019年3月向银川市金凤区人民法院提起诉讼。	2019年4月25日,银川市金凤区人民法院(2019)宁0106民初3962号《民事判决书》判令黄居彬、黄举天于判决生效之日起30日内向公司支付补偿款340万元及违约金35.98万元;案件受理费1.88万元由黄居彬、黄举天负担。2019年5月7日,金凤区人民法院以公告方式向黄居彬、黄举天送达民事判决书。在规定期限内,黄居彬、黄举天未提出上诉。	公司已于2019年7月30日向金凤区人民法院申请强制执行。	2019年04月29日 2019年08月07日 2019年10月30日	巨潮资讯网"2019年第一季度报告全文"(公告编号:2019-019) 巨潮资讯网"2019年半年度报告"(公告编号:2019-035) 《证券时报》、巨潮资讯网"2019年第三季度报告全文"(公告编号:2019-047)
代国蓉等人与西部创业合同纠纷案	0	否	代国蓉等人在与西部创业及四川省金凤现代农业股份有限公司有关纠纷案中,不服成都市中级人民法院作出的(2017)川01民终2371号二审民事判决,于2019年2月向四川省高级人民法院提出再审申请。	2019年6月27日,四川省高级人民法院(2019)川民申2094号《民事裁定书》裁定:驳回代国蓉等人的再审申请。	已结案。	2019年08月07日	巨潮资讯网"2019年半年度报告"(公告编号:2019-035)

西部创业与宁夏法贺嘉进出口贸易有限公司买卖合同纠纷案	259.16	否	2014年7月,公司与宁夏法贺嘉进出口贸易有限公司签订灌装线生产设备购销合同,合同总金额259.16万元。因情况发生变化,本合同无法执行,因此公司向银川市金凤区人民法院申请解除合同。	银川市金凤区人民法院于2019年7月15日作出(2019)宁0106民初6791号民事判决,驳回公司全部诉讼请求。公司于2019年8月5日提起上诉,目前此案待法院开庭审理。		2019年10月30日	《证券时报》、巨潮资讯网"2019年第三季度报告全文"(公告编号:2019-047)
----------------------------	--------	---	---	--	--	-------------	--

## 2. 与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类市价
华电宁夏灵武发电有限公司	关联法人	日常关联交易	提供铁路运输服务	执行物价局核定运价	0.19元/吨公里	2,214.43	4.00%	4,500.00	否	按月结算	---
宁夏中宁发电有限责任公司	关联法人	日常关联交易	提供铁路运输服务	执行物价局核定运价	0.19元/吨公里	0	0.00%	100.00	否	按月结算	---
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	关联法人	日常关联交易	提供铁路运输服务	执行物价局核定运价	0.19元/吨公里	666.09	1.20%	900.00	否	按月结算	---
合计	--	--	--	--	--	2,880.52	--	5,500.00	--	--	--
大额销货退回的详细情况						不适用。					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)						因业务关系和需求变动,2019年1-9月,公司实际发生日常关联交易2,880.52万元。					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)						不适用。					
披露日期						2019年03月07日、2019年10月30日					
披露索引						《证券时报》、巨潮资讯网“第八届董事会第二十次会议(临时会议)决议公告”(公告编号:2019-003)、“关于预计2019年度日常关联交易的公告”(公告编号:2019-004)、第八届董事会第二十五次会议决议公告”(公告编号:2019-046)、《关于调整2019年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2019-050)					

### 3.大古物流涉税事项

2017年7月至2018年9月，国家税务总局宁夏回族自治区宁东能源化工基地税务局稽查局对公司全资子公司大古物流在2016年7-12月开展煤炭贸易期间涉嫌接受虚开增值税发票情况进行检查，并于2019年10月14日做出税务处理决定：大古物流取得的3600份增值税专用发票不得作为合法有效的扣税凭证抵扣进项税额，应转出进项税额6,063.93万元，追缴大古物流增值税6,063.93万元、城市维护建设税424.48万元、教育费附加303.20万元，加收滞纳金（截止2019年9月30日预计为3,650.12万元），并移交司法机关。

相关信息披露索引如下：

披露日期	披露网站查询索引
2017年07月22日	《证券时报》、巨潮资讯网“关于税务风险的提示性公告”（公告编号：2017-061）
2017年07月31日	《证券时报》、巨潮资讯网“关于深圳证券交易所关注函的回复”（公告编号：2017-067）
2018年05月10日	《证券时报》、巨潮资讯网“关于深交所2017年年报问询函的回复”（公告编号：2018-026）
2019年07月05日	《证券时报》、巨潮资讯网“关于子公司收到税务行政处罚事项告知书的公告”（公告编号：2019-030）
2019年07月05日	《证券时报》、巨潮资讯网“关于子公司涉税事项的补充说明”（公告编号：2019-031）
2019年07月06日	《证券时报》、巨潮资讯网“更正公告”（公告编号：2019-032）
2019年10月15日	《证券时报》、巨潮资讯网“关于子公司收到《税务处理决定书》的公告”（公告编号：2019-043）

### 4.董事会、独立董事、监事会及会计师事务所对上年度“非标准审计”报告相关情况的说明

#### （1）董事会关于保留意见涉及事项消除的说明

2019年4月25日，信永中和会计师事务所对公司《2018年度财务报告》出具保留意见的审计报告。针对保留意见涉及事项，公司积极采取应对措施，尽一切努力消除相关事项给公司及投资者带来的影响。截止本说明出具之日，保留意见涉及事项已消除，现将有关情况说明如下：

### ①信永中和会计师事务所保留意见的主要内容

西部创业公司全资子公司宁夏大古物流有限公司（以下简称大古物流）于2017年7月7日收到宁夏回族自治区宁东能源化工基地国家税务局稽查局给大古物流出具的“税务检查通知书”（宁东国税稽检通一[2017]3号）提出，大古物流在2016年10月份开展煤炭贸易过程中，接受北京美隆康元商贸有限公司开具的450份增值税专用发票被认定为涉嫌虚开，发票金额合计5,247.66万元，增值税进项税额合计762.48万元。目前宁夏回族自治区宁东能源化工基地国家税务局稽查局已检查完毕，已移交宁夏回族自治区税务局稽查局按照税收法律法规的法定程序对检查数据进行审理。由于涉及多个单位，涉案金额较大。截止审计报告日，信永中和会计师事务所实施了其认为必要的审计程序，仍然未能获取西部创业公司关于此事项会计处理和披露是否恰当的充分、适当的审计证据。因此，信永中和会计师事务所无法确定与该事项有关的其他信息是否存在重大错报。

### ②董事会关于保留意见涉及事项消除的说明

2017年7月，在获悉大古物流涉嫌收受业务单位虚开增值税专用发票接受税务部门检查后，公司董事会高度重视，及时发布风险提示性公告，责成大古物流对原煤贸易情况进行自查并积极配合税务部门工作，跟进税务检查的进展情况；要求大古物流对原煤贸易中暴露出的问题进行严肃整改，同时加大了对子公司内部控制的监督、检查力度。2019年7月3日，大古物流收到《税务行政处罚事项告知书》，并于2019年7月17日出席听证会，就涉税事项进行陈述、申辩，补充提交了相关证据材料。2019年10月14日，国家税务总局宁夏回族自治区税务局稽查局就大古物流涉税事项做出税务处理决定：大古物流取得的3600份增值税专用发票不得作为合法有效的扣税凭证抵扣进项税额，应转出进项税额6,063.93万元，追缴大古物流增值税6,063.93万元、城市维护建设税424.48万元、教育费附加303.20万元，加收滞纳金（截止2019年9月30日预计为3,650.12万元），并移交司法机关。

根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答（2010年第1期）》及《企

业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，大古物流按照《税务处理决定书》补缴税款不属于前期会计差错，不涉及对前期财务数据的追溯调整。收到《税务处理决定书》后，大古物流已对需要补缴的税款及滞纳金进行了会计处理，核减第三季度净利润10,441.72万元。

综上，2018年度审计报告保留意见涉及事项已消除。

## **(2) 独立董事关于保留意见涉及事项消除的独立意见**

我们审阅了《董事会关于保留意见涉及事项消除的说明》及信永中和会计师事务所《2018年度审计报告保留意见涉及事项消除的专项说明》，认为《董事会关于保留意见涉及事项消除的说明》符合公司的实际情况，对该说明无异议。

## **(3) 监事会对“董事会关于保留意见涉及事项消除的说明”的意见**

经审核，监事会认为：董事会出具的《关于保留意见涉及事项消除的说明》能够客观、真实地反映公司实际情况，同意董事会出具的该项说明。

## **(4) 信永中和会计师事务所关于宁夏西部实业股份有限公司 2018 年度审计报告保留意见涉及事项消除的专项说明**

2019年10月28日，信永中和会计师事务所出具《关于宁夏西部创业实业股份有限公司 2018 年度审计报告保留意见涉及事项消除的专项说明》（XYZH/2019YCMCS10284），其结论性意见为：通过核查，我们认为《宁夏西部创业实业股份有限公司董事会关于保留意见涉及事项消除的说明》所载内容与事实相符，西部创业2018年度保留意见涉及事项影响已消除。

## 5.其他重要事项概述

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
宁夏宁东铁路有限公司转让太中银铁路有限责任公司股权事项	2019 年 04 月 29 日	《证券时报》、巨潮资讯网“第八届董事会第二十二次会议决议公告”(公告编号: 2019-012)、“关于宁东铁路转让参股公司股权暨关联交易的公告”(公告编号: 2019-016)
广夏(银川)贺兰山葡萄酒有限公司担保事项	2014 年 04 月 24 日	《证券时报》、巨潮资讯网“关于葡萄种植基地有关事项的公告”(公告编号: 2014-026)
	2014 年 04 月 29 日	《证券时报》、巨潮资讯网“关于葡萄种植基地相关事项的补充公告”(公告编号: 2014-040)

股份回购的实施进展情况  适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况  适用  不适用

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

### 四、证券投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 五、委托理财 适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 六、衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日	电话沟通	个人	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日，公司共接待投资者电话咨询 66 人次。咨询的主要内容为：经营情况、业绩承诺履行情况、子公司涉税事项进展情况等。公司未提供书面资料。

## 八、违规对外担保情况 适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁夏西部创业实业股份有限公司

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	710,446,457.17	416,680,086.64
应收票据	293,953,655.87	229,299,480.76
应收账款	117,429,883.80	120,323,108.61
预付款项	6,079,873.57	2,132,867.10
其他应收款	3,311,833.75	760,079,619.84
其中：应收利息	1,170,168.41	1,044,269.40
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	53,006,156.22	55,953,488.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	66,860.00	66,860.00
其他流动资产	37,200,392.28	70,380,468.75
流动资产合计	1,221,495,112.66	1,654,915,979.97
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		170,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	170,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,996,424.94	28,987,029.60
固定资产	3,350,116,291.51	3,355,764,296.78
在建工程	47,005,111.58	39,452,218.77
生产性生物资产	26,444,767.27	27,761,217.16
使用权资产		
无形资产	475,038,085.51	484,833,931.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	310,912.21	346,272.98
递延所得税资产	9,036,620.53	9,096,940.38
其他非流动资产	2,369,917.99	2,287,781.27
非流动资产合计	4,108,318,131.54	4,118,529,688.68
资产总计	5,329,813,244.20	5,773,445,668.65



流动负债：		
短期借款		
应付票据	12,565,000.00	34,703,750.00
应付账款	120,301,766.79	121,479,095.19
预收款项	14,212,320.45	11,653,428.40
应付职工薪酬	39,037,618.65	10,365,016.13
应交税费	73,743,617.19	17,141,394.77
其他应付款	48,412,969.65	607,880,827.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	42,848,867.90	1,036,246.22
流动负债合计	351,122,160.63	804,259,758.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	683,687.83	819,441.58
预计负债	0.00	722,314.59
递延收益		
递延所得税负债	38,131,615.88	38,782,050.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,815,303.71	40,323,806.53
负债合计	389,937,464.34	844,583,565.14
所有者权益：		
股本	1,458,374,735.00	1,458,374,735.00
其他权益工具		
资本公积	4,322,659,666.67	4,322,659,666.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,310,386.10	9,310,386.10
盈余公积	135,249,454.68	135,249,454.68
一般风险准备		
未分配利润	-985,718,462.59	-996,732,138.94
归属于母公司所有者权益合计	4,939,875,779.86	4,928,862,103.51
少数股东权益		
所有者权益合计	4,939,875,779.86	4,928,862,103.51
负债和所有者权益总计	5,329,813,244.20	5,773,445,668.65

法定代表人：李广林

主管会计工作负责人：王建成

会计机构负责人：蔡永平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	344,127,595.50	83,337,088.74
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	8,776,405.16	758,068,865.29
其中：应收利息	772,652.78	668,329.99
应收股利	8,000,000.00	
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	78,616.35	50,015,723.15
流动资产合计	352,982,617.01	891,421,677.18
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,073,585,895.04	4,083,585,895.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,981,042.60	10,425,691.76
固定资产	486,811.75	548,876.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,800.00	16,500.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	197,039,978.17	196,957,841.45
非流动资产合计	4,281,107,527.56	4,291,534,804.97
资产总计	4,634,090,144.57	5,182,956,482.15

流动负债：		
短期借款		
应付票据		
应付账款	12,720.00	209,035.00
预收款项	17,310.18	112,007.06
合同负债		
应付职工薪酬	8,346,456.86	3,115,394.15
应交税费	13,717.44	726,043.07
其他应付款	7,406,213.56	267,530,957.01
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		
其他流动负债	1,018,867.90	1,018,867.90
流动负债合计	16,815,285.94	272,712,304.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	79,300.00	269,768,307.10
非流动负债合计	79,300.00	269,768,307.10
负债合计	16,894,585.94	542,480,611.29
所有者权益：		
股本	1,458,374,735.00	1,458,374,735.00
其他权益工具		
资本公积	4,806,060,796.24	4,806,060,796.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,749,160.91	1,749,160.91
未分配利润	-1,648,989,133.52	-1,625,708,821.29
所有者权益合计	4,617,195,558.63	4,640,475,870.86
负债和所有者权益总计	4,634,090,144.57	5,182,956,482.15

## 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	206,159,022.19	167,879,371.69
其中：营业收入	206,159,022.19	167,879,371.69
利息收入		
二、营业总成本	147,358,956.88	143,836,249.94
其中：营业成本	132,863,096.57	111,769,357.44
利息支出		
税金及附加	1,895,227.54	2,192,423.28
销售费用	380,361.56	391,691.67
管理费用	14,130,234.40	30,447,497.64
研发费用		
财务费用	-1,909,963.19	-964,720.09
其中：利息费用		
利息收入	1,924,723.10	961,431.12
加：其他收益		13,409,560.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	30,000.00	-68,377.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	466,842.34	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,296,907.65	37,384,304.55
加：营业外收入	61,652.78	141,359.63
减：营业外支出	105,107,221.77	265,000.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,748,661.34	37,260,663.39
减：所得税费用	9,499,903.95	5,343,880.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-55,248,565.29	31,916,782.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-55,248,565.29	31,916,782.98
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.归属于母公司所有者的净利润	-55,248,565.29	31,916,782.98
2.少数股东损益		

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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
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	-55,248,565.29	31,916,782.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-55,248,565.29	31,916,782.98
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0379	0.0219
(二) 稀释每股收益	-0.0379	0.0219

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李广林

主管会计工作负责人：王建成

会计机构负责人：蔡永平

## 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	30,547.38	0.00
减：营业成本	148,216.41	56,002.56
税金及附加	12,560.54	26,716.61
销售费用		
管理费用	7,688,786.53	11,921,911.60
研发费用		
财务费用	-1,080,403.74	-445,509.32
其中：利息费用		
利息收入	1,080,776.41	446,193.28
加：其他收益		13,409,560.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8,000,000.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,738,612.36	1,850,438.55
加：营业外收入	7,400.00	8,723.51
减：营业外支出	490,008.19	265,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,221,220.55	1,594,162.06
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,221,220.55	1,594,162.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,221,220.55	1,594,162.06
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	-9,221,220.55	1,594,162.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0063	0.0011
（二）稀释每股收益	-0.0063	0.0011

## 5、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	572,370,240.14	510,639,754.47
其中：营业收入	572,370,240.14	510,639,754.47
利息收入		
二、营业总成本	433,925,144.66	421,941,187.94
其中：营业成本	389,743,793.97	327,977,887.53
利息支出		
税金及附加	6,191,888.13	7,011,048.53
销售费用	1,294,375.80	1,312,593.28
管理费用	43,376,132.47	87,640,634.34
研发费用		
财务费用	-6,681,045.71	-2,000,975.74
其中：利息费用		3,309,880.19
利息收入	6,730,411.21	5,368,909.95
加：其他收益		13,495,317.32
投资收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-712,147.45	371,079.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,661,097.79	9,117.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,394,045.82	102,574,080.71
加：营业外收入	203,501.51	230,263.63
减：营业外支出	105,107,221.77	1,839,940.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,490,325.56	100,964,403.99
减：所得税费用	23,476,649.21	18,408,202.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,013,676.35	82,556,201.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,013,676.35	82,556,201.74
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.归属于母公司所有者的净利润	11,013,676.35	82,556,201.74
2.少数股东损益		

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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
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	11,013,676.35	82,556,201.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,013,676.35	82,556,201.74
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0076	0.0566
(二) 稀释每股收益	0.0076	0.0566

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李广林

主管会计工作负责人：王建成

会计机构负责人：蔡永平



## 6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	186,023.09	0.00
减：营业成本	444,649.23	165,289.13
税金及附加	87,450.36	83,835.29
销售费用		
管理费用	23,026,489.03	35,778,771.50
研发费用		
财务费用	-2,445,659.79	-3,269,943.41
其中：利息费用		
利息收入	2,447,066.45	3,272,065.31
加：其他收益		13,409,560.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8,000,000.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,997,126.55	-1,412.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,924,032.29	-19,349,804.80
加：营业外收入	133,728.25	81,578.83
减：营业外支出	490,008.19	265,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,280,312.23	-19,533,225.97
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,280,312.23	-19,533,225.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,280,312.23	-19,533,225.97
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	-23,280,312.23	-19,533,225.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0160	-0.0134
（二）稀释每股收益	-0.0160	-0.0134

## 7、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	526,779,921.06	520,525,119.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,329,184.66	24,010,933.14
经营活动现金流入小计	538,109,105.72	544,536,053.08
购买商品、接受劳务支付的现金	195,553,303.91	160,543,398.35
支付给职工及为职工支付的现金	149,168,118.61	129,453,144.03
支付的各项税费	69,655,638.43	73,562,829.47
支付其他与经营活动有关的现金	9,987,862.25	9,398,430.35
经营活动现金流出小计	424,364,923.20	372,957,802.20
经营活动产生的现金流量净额	113,744,182.52	171,578,250.88
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	1,687,081.00	36,733.75
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	72,000,000.00	48,070,368.35
投资活动现金流入小计	73,687,081.00	48,107,102.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,046,581.39	879,601.06
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	50,000,000.00	24,000,000.00
投资活动现金流出小计	81,046,581.39	24,879,601.06
投资活动产生的现金流量净额	-7,359,500.39	23,227,501.04

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		
收到其他与筹资活动有关的现金	271,798,166.82	37,034,720.25
筹资活动现金流入小计	271,798,166.82	37,034,720.25
偿还债务支付的现金		164,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,907,033.39	29,609,359.50
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	66,026,793.76	36,752,590.98
筹资活动现金流出小计	82,933,827.15	231,331,950.48
筹资活动产生的现金流量净额	188,864,339.67	-194,297,230.23
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	295,249,021.80	508,521.69
加：期初现金及现金等价物余额	407,642,913.32	311,181,663.58
六、期末现金及现金等价物余额	702,891,935.12	311,690,185.27

## 8、母公司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	99,100.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,865,983.18	20,183,415.02
经营活动现金流入小计	45,965,083.18	20,183,415.02
购买商品、接受劳务支付的现金	344,399.66	449,655.16
支付给职工及为职工支付的现金	16,747,525.25	23,808,550.51
支付的各项税费	101,323.54	85,304.42
支付其他与经营活动有关的现金	6,992,364.35	9,194,309.45
经营活动现金流出小计	24,185,612.80	33,537,819.54
经营活动产生的现金流量净额	21,779,470.38	-13,354,404.52
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		
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	50,000,000.00	36,070,368.35
投资活动现金流入小计	50,000,000.00	36,070,368.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		350,265.84
投资支付的现金		
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	20,000,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	20,000,000.00	1,350,265.84
投资活动产生的现金流量净额	30,000,000.00	34,720,102.51
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	209,011,036.38	
筹资活动现金流入小计	209,011,036.38	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	209,011,036.38	
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	260,790,506.76	21,365,697.99
加：期初现金及现金等价物余额	83,337,088.74	48,657,069.15
六、期末现金及现金等价物余额	344,127,595.50	70,022,767.14

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	416,680,086.64	416,680,086.64	
应收票据	229,299,480.76	229,299,480.76	
应收账款	120,323,108.61	120,323,108.61	
应收款项融资			
预付款项	2,132,867.10	2,132,867.10	
其他应收款	760,079,619.84	760,079,619.84	
其中：应收利息	1,044,269.40	1,044,269.40	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	55,953,488.27	55,953,488.27	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	66,860.00	66,860.00	
其他流动资产	70,380,468.75	70,380,468.75	
流动资产合计	1,654,915,979.97	1,654,915,979.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	170,000,000.00		-170,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		170,000,000.00	170,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	28,987,029.60	28,987,029.60	
固定资产	3,355,764,296.78	3,355,764,296.78	
在建工程	39,452,218.77	39,452,218.77	
生产性生物资产	27,761,217.16	27,761,217.16	

使用权资产			
无形资产	484,833,931.74	484,833,931.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	346,272.98	346,272.98	
递延所得税资产	9,096,940.38	9,096,940.38	
其他非流动资产	2,287,781.27	2,287,781.27	
非流动资产合计	4,118,529,688.68	4,118,529,688.68	
资产总计	5,773,445,668.65	5,773,445,668.65	
流动负债：			
短期借款			
应付票据	34,703,750.00	34,703,750.00	
应付账款	121,479,095.19	121,479,095.19	
预收款项	11,653,428.40	11,653,428.40	
应付职工薪酬	10,365,016.13	10,365,016.13	
应交税费	17,141,394.77	17,141,394.77	
其他应付款	607,880,827.90	607,880,827.90	
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			
其他流动负债	1,036,246.22	1,036,246.22	
流动负债合计	804,259,758.61	804,259,758.61	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	819,441.58	819,441.58	
预计负债	722,314.59	722,314.59	
递延收益			
递延所得税负债	38,782,050.36	38,782,050.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,323,806.53	40,323,806.53	
负债合计	844,583,565.14	844,583,565.14	
所有者权益：			
股本	1,458,374,735.00	1,458,374,735.00	
其他权益工具			
资本公积	4,322,659,666.67	4,322,659,666.67	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	9,310,386.10	9,310,386.10	
盈余公积	135,249,454.68	135,249,454.68	
一般风险准备			
未分配利润	-996,732,138.94	-996,732,138.94	
归属于母公司所有者权益合计	4,928,862,103.51	4,928,862,103.51	
少数股东权益			
所有者权益合计	4,928,862,103.51	4,928,862,103.51	
负债和所有者权益总计	5,773,445,668.65	5,773,445,668.65	

调整情况说明：不适用

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	83,337,088.74	83,337,088.74	
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			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	758,068,865.29	758,068,865.29	
其中：应收利息	668,329.99	668,329.99	
应收股利			
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	50,015,723.15	50,015,723.15	
流动资产合计	891,421,677.18	891,421,677.18	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,083,585,895.04	4,083,585,895.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	10,425,691.76	10,425,691.76	
固定资产	548,876.72	548,876.72	
在建工程			
生产性生物资产			
使用权资产			
无形资产	16,500.00	16,500.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	196,957,841.45	196,957,841.45	
非流动资产合计	4,291,534,804.97	4,291,534,804.97	
资产总计	5,182,956,482.15	5,182,956,482.15	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据			
应付账款	209,035.00	209,035.00	
预收款项	112,007.06	112,007.06	
应付职工薪酬	3,115,394.15	3,115,394.15	
应交税费	726,043.07	726,043.07	
其他应付款	267,530,957.01	267,530,957.01	
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			
其他流动负债	1,018,867.90	1,018,867.90	
流动负债合计	272,712,304.19	272,712,304.19	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	269,768,307.10	269,768,307.10	



非流动负债合计	269,768,307.10	269,768,307.10	
负债合计	542,480,611.29	542,480,611.29	
所有者权益：			
股本	1,458,374,735.00	1,458,374,735.00	
其他权益工具			
资本公积	4,806,060,796.24	4,806,060,796.24	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,749,160.91	1,749,160.91	
未分配利润	-1,625,708,821.29	-1,625,708,821.29	
所有者权益合计	4,640,475,870.86	4,640,475,870.86	
负债和所有者权益总计	5,182,956,482.15	5,182,956,482.15	

调整情况说明：不适用

## 2、2019 年起执行新金融工具准则或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。

宁夏西部创业实业股份有限公司

法定代表人：李广林

2019 年 10 月 28 日