

公司代码：600543

公司简称：莫高股份

甘肃莫高实业发展股份有限公司

2019 年第三季度报告

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	7

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 公司负责人赵国柱、主管会计工作负责人司晓红及会计机构负责人（会计主管人员）金宝山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	1,293,433,176.23	1,288,065,713.77	0.42
归属于上市公司股东的净资产	1,166,385,085.22	1,151,680,512.69	1.28
	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	4,920,659.49	11,252,449.04	-56.27
	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	120,333,348.59	138,826,651.57	-13.32
归属于上市公司股东的净利润	14,704,572.53	20,461,020.46	-28.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,864,483.93	19,866,662.71	-30.21
加权平均净资产收益率（%）	1.27	1.80	减少0.53个百分点
基本每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67

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
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	360,935.75	1,085,299.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,844.00	-23,539.18	
少数股东权益影响额（税后）	-50,790.39	-100,921.16	

2019 年第三季度报告

所得税影响额	-112,556.14	-120,750.67	
合计	138,745.22	840,088.60	

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

单位：股

股东总数（户）	22,076					
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	
甘肃省农垦集团有限责任公司	45,819,636	14.27	0	无	0	国有法人
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	42,729,215	13.31	0	无	0	国有法人
甘肃省农垦资产经营有限公司	19,687,266	6.13	0	无	0	国有法人
北京刚乾腾旭投资有限公司	12,974,849	4.04	0	无	0	境内非国有 法人
永新华韵文化产业投资集团有限公司	9,550,077	2.97	0	无	0	境内非国有 法人
易武	4,781,042	1.49	0	无	0	境内自然人
甘肃省国有资产投资集团有限公司	3,307,900	1.03	0	无	0	国有法人
周玉红	2,774,000	0.86	0	无	0	境内自然人
邱克凡	2,035,229	0.63	0	无	0	境内自然人
虞晓红	2,025,275	0.63	0	无	0	境内自然人
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			
甘肃省农垦集团有限责任公司	45,819,636	人民币普通股	45,819,636			
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	42,729,215	人民币普通股	42,729,215			
甘肃省农垦资产经营有限公司	19,687,266	人民币普通股	19,687,266			
北京刚乾腾旭投资有限公司	12,974,849	人民币普通股	12,974,849			
永新华韵文化产业投资集团有限公司	9,550,077	人民币普通股	9,550,077			
易武	4,781,042	人民币普通股	4,781,042			
甘肃省国有资产投资集团有限公司	3,307,900	人民币普通股	3,307,900			
周玉红	2,774,000	人民币普通股	2,774,000			
邱克凡	2,035,229	人民币普通股	2,035,229			
虞晓红	2,025,275	人民币普通股	2,025,275			
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司、甘肃省农垦资产经营有限公司和甘肃省国有资产投资集团有限公司是一致行动人，上述四家与其他股东之间无关联关系。其他股东之间公司未知是否存在关联关系、是否是一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

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) 报告期末，货币资金比期初减少23750.99万元，下降72.30%，主要是增加理财投资所致。
- (2) 报告期末，应收票据比期初减少1690.97万元，下降71.47%，主要是当期支付货款大量使用收到的银行承兑汇票、改变结算方式所致。
- (3) 报告期末，预付款项比期初增加93.46万元，增长115.11%，主要是当期甘肃莫高阳光环保科技有限公司材料采购增加所致。
- (4) 报告期末，其他应收款比期初增加144.69万元，增长88.63%，主要是销售人员备用金增加所致。
- (5) 报告期末，其他流动资产比期初增加25143.81万元，增长3382.75%，主要是增加理财投资所致。
- (6) 报告期末，其他非流动资产比期初增加13.50万元，增长31.04%，主要是公益性资产——防护林带增加投入所致。
- (7) 报告期末，应付职工薪酬比期初减少143.84万元，下降37.36%，主要是薪酬结算所致。
- (8) 报告期末，应交税费比期初减少1153.66万元，下降48.82%，主要是企业所得税结算所致。
- (9) 报告期末，长期借款比期初增加2050.32万元，增长250.99%，主要是子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司工程项目取得银行借款所致。
- (10) 报告期，税金及附加比上年同期减少318.90万元，同比下降37.66%，主要是营业收入下降和国家政策降税降费所致。
- (11) 报告期，财务费用比上年同期减少373.20万元，主要是定期存款利息增加所致。
- (12) 报告期，投资收益比上年同期减少463.00万元，同比下降79.13%，主要是理财尚未到期、收益未实现所致。
- (13) 报告期，净利润比上年同期减少649.79万元，同比下降36.20%，主要是公司葡萄酒业务下滑、收入下滑所致。
- (14) 报告期，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少633.18万元，同比下降56.27%，主要是公司葡萄酒业务下滑、收入下降所致。
- (15) 报告期，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加616.46万元，同比增长54.87%，主要是子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司项目建设开工所致。
- (16) 报告期，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加3865.91万元，主要是上年同期子公司甘肃莫高阳光环保科技有限公司偿还银行借款1829.92万元、本期子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司增加建设借款2020.61万元所致。

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

报告期，本公司以不低于评估值 1952.42 万元的价格通过产权交易机构公开挂牌出售公司位于甘肃省兰州市城关区东岗西路街道农民巷 8 号第 8 层房产。上述房产出售事宜及进展情况详见公司于 2019 年 8 月 29 日、2019 年 10 月 26 日刊登在《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于出售房产的公告》（公告编号：临 2019-31）和《关于出售房产的进展公告》（公告编号：临 2019-33）。截至本报告披露日，上述出售房产产权过户手续正在办理。

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	甘肃莫高实业发展股份有限公司
法定代表人	赵国柱
日期	2019 年 10 月 29 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:甘肃莫高实业发展股份有限公司

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	90,989,897.61	328,499,847.31
结算备付金		
拆出资金		
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	6,751,639.80	23,661,323.90
应收账款	78,249,069.95	60,878,018.09
应收款项融资		
预付款项	1,746,503.15	811,919.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,079,380.66	1,632,482.70
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	79,073,074.41	73,111,478.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	258,870,998.34	7,432,940.00
流动资产合计	518,760,563.92	496,028,010.42
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
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		

2019 年第三季度报告

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	469,414.87	493,852.77
固定资产	675,098,903.53	705,190,242.31
在建工程	8,196,884.23	
生产性生物资产	49,168,343.62	49,580,238.34
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,079,590.35	21,481,026.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,089,475.71	14,857,367.93
其他非流动资产	570,000.00	434,975.65
非流动资产合计	774,672,612.31	792,037,703.35
资产总计	1,293,433,176.23	1,288,065,713.77
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	35,266,685.45	40,408,998.31
预收款项	26,269,946.07	30,770,185.23
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	2,411,276.46	3,849,637.03
应交税费	12,093,043.82	23,629,659.36
其他应付款	14,027,876.05	16,918,927.30
其中：应付利息	1,755,878.85	1,574,350.34
应付股利		
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		
流动负债合计	90,068,827.85	115,577,407.23

2019 年第三季度报告

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	28,672,268.00	8,169,084.00
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	17,675,667.57	18,700,967.18
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,172,504.00	1,223,915.45
非流动负债合计	47,520,439.57	28,093,966.63
负债合计	137,589,267.42	143,671,373.86
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	321,120,000.00	321,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	123,087,821.55	123,087,821.55
一般风险准备		
未分配利润	256,242,339.31	241,537,766.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,166,385,085.22	1,151,680,512.69
少数股东权益	-10,541,176.41	-7,286,172.78
所有者权益（或股东权益）合计	1,155,843,908.81	1,144,394,339.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,293,433,176.23	1,288,065,713.77

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金宝山

母公司资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

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	80,094,887.38	324,395,783.00
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	6,751,639.80	23,661,323.90
应收账款	243,203,541.98	246,209,409.13
应收款项融资		
预付款项	601,726.00	591,185.89
其他应收款	655,347,626.50	646,958,166.12
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	100,252,900.69	111,400,091.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	253,972,481.39	1,262,136.04
流动资产合计	1,340,224,803.74	1,354,478,095.90
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	174,885,000.00	168,085,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	469,414.87	493,852.77
固定资产	311,883,217.17	324,796,084.43
在建工程		
生产性生物资产	12,711,463.66	13,516,099.96
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,350.04	88,466.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

2019 年第三季度报告

递延所得税资产	14,603,236.96	14,857,367.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	514,618,682.70	521,836,871.79
资产总计	1,854,843,486.44	1,876,314,967.69
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	522,540,215.85	558,639,081.53
预收款项	30,785,000.76	28,962,952.88
应付职工薪酬	2,220,200.84	3,335,813.17
应交税费	9,814,273.95	15,692,213.48
其他应付款	20,769,395.55	21,034,519.33
其中：应付利息	1,755,878.85	1,574,350.34
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		
流动负债合计	586,129,086.95	627,664,580.39
非流动负债：		
长期借款	8,672,268.00	8,169,084.00
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	15,635,500.90	16,456,800.51
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,172,504.00	1,223,915.45
非流动负债合计	25,480,272.90	25,849,799.96
负债合计	611,609,359.85	653,514,380.35
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	321,120,000.00	321,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36

2019 年第三季度报告

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	123,087,821.55	123,087,821.55
未分配利润	333,091,380.68	312,657,841.43
所有者权益（或股东权益）合计	1,243,234,126.59	1,222,800,587.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,854,843,486.44	1,876,314,967.69

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金宝山

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

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	33,636,244.32	37,154,425.07	120,333,348.59	138,826,651.57
其中：营业收入	33,636,244.32	37,154,425.07	120,333,348.59	138,826,651.57
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	32,571,413.83	32,643,997.90	106,478,399.54	123,502,358.41
其中：营业成本	13,185,799.10	12,190,766.59	46,452,778.23	49,720,684.44
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	1,060,691.55	2,934,679.75	5,278,761.23	8,467,719.85
销售费用	6,040,142.52	4,425,545.11	24,056,812.68	27,228,230.11
管理费用	12,373,018.93	13,225,471.56	34,784,955.71	38,329,762.25
研发费用	66,285.49	195,582.32	366,285.35	485,199.14
财务费用	-154,523.76	-328,047.43	-4,461,193.66	-729,237.38
其中：利息费用				
利息收入	587,579.01	360,129.03	5,320,192.43	1,357,219.98
加：其他收益	472,196.67	346,905.43	1,196,560.53	1,000,716.26
投资收益（损失以“－” 号填列）		1,190,575.34	1,220,780.81	5,850,767.11

2019 年第三季度报告

其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
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）	433,654.31	445,338.49	-248,823.99	-279,173.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,970,681.47	6,493,246.43	16,023,466.40	21,896,603.03
加：营业外收入	685.00	17,585.00	178,732.72	35,243.98
减：营业外支出	59,529.00	92,369.97	202,271.90	311,819.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,911,837.47	6,418,461.46	15,999,927.22	21,620,027.02
减：所得税费用	1,147,040.98	1,010,390.73	4,550,358.32	3,672,603.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	764,796.49	5,408,070.73	11,449,568.90	17,947,423.81
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	764,796.49	5,408,070.73	11,449,568.90	17,947,423.81
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）	1,945,052.08	5,991,142.55	14,704,572.53	20,461,020.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,180,255.59	-583,071.82	-3,255,003.63	-2,513,596.65
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				
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
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				
七、综合收益总额	764,796.49	5,408,070.73	11,449,568.90	17,947,423.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,945,052.08	5,991,142.55	14,704,572.53	20,461,020.46
归属于少数股东的综合收益总额	-1,180,255.59	-583,071.82	-3,255,003.63	-2,513,596.65
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.01	0.02	0.05	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.01	0.02	0.05	0.06

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金宝山

母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

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	36,946,732.46	51,695,341.24	129,838,480.45	167,991,846.97
减：营业成本	22,031,088.60	29,710,986.47	77,273,070.10	101,935,455.31
税金及附加	1,023,320.03	2,225,289.94	3,359,823.60	6,286,570.19
销售费用	3,201,140.83	2,614,817.97	16,092,190.60	17,195,264.20
管理费用	7,072,522.92	7,331,369.36	18,436,491.46	18,996,899.56
研发费用	66,285.49	195,582.32	366,285.35	485,199.14
财务费用	-1,360,701.13	-1,510,468.77	-8,207,664.90	-4,077,390.08
其中：利息费用				
利息收入	1,931,006.16	1,974,111.09	8,901,634.29	4,709,215.34
加：其他收益	405,504.37	279,405.43	992,560.53	798,216.26
投资收益（损失以“-”号填列）		1,190,575.34	1,220,780.81	5,850,767.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
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）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	433,654.31	457,954.00	-238,451.05	-205,155.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,752,234.40	13,055,698.72	24,493,174.53	33,613,676.78
加：营业外收入	685.00	16,485.00	24,824.50	30,174.40
减：营业外支出	1,500.00	32,647.17	47,862.71	122,097.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,751,419.40	13,039,536.55	24,470,136.32	33,521,753.99
减：所得税费用	763,433.53	1,310,268.67	4,036,597.07	5,268,078.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,987,985.87	11,729,267.88	20,433,539.25	28,253,675.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,987,985.87	11,729,267.88	20,433,539.25	28,253,675.27

2019 年第三季度报告

(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				
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				
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
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	4,987,985.87	11,729,267.88	20,433,539.25	28,253,675.27
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.02	0.04	0.06	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.02	0.04	0.06	0.09

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金宝山

合并现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

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	103,581,923.02	130,360,435.39
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,313,438.10	3,174,560.27
经营活动现金流入小计	105,895,361.12	133,534,995.66
购买商品、接受劳务支付的现金	32,139,022.74	43,876,799.79
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	26,903,538.56	31,191,667.36
支付的各项税费	26,982,518.00	28,722,569.36
支付其他与经营活动有关的现金	14,949,622.33	18,491,510.11
经营活动现金流出小计	100,974,701.63	122,282,546.62
经营活动产生的现金流量净额	4,920,659.49	11,252,449.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	310,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,798,864.14	5,850,767.11
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		
投资活动现金流入小计	334,798,864.14	315,850,767.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	17,398,774.76	11,234,126.81

的现金		
投资支付的现金	520,000,000.00	463,085,000.00
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	537,398,774.76	474,319,126.81
投资活动产生的现金流量净额	-202,599,910.62	-158,468,359.70
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	20,206,051.43	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,206,051.43	
偿还债务支付的现金	0.00	18,299,175.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,750.00	190,600.20
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	36,750.00	18,489,775.70
筹资活动产生的现金流量净额	20,169,301.43	-18,489,775.70
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	-177,509,949.70	-165,705,686.36
加：期初现金及现金等价物余额	218,499,847.31	256,990,719.09
六、期末现金及现金等价物余额	40,989,897.61	91,285,032.73

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金山

母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

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	94,717,923.58	134,224,853.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,265,205.91	3,071,195.67
经营活动现金流入小计	96,983,129.49	137,296,049.01
购买商品、接受劳务支付的现金	16,131,544.02	56,585,000.36
支付给职工及为职工支付的现金	24,680,588.94	25,970,733.24
支付的各项税费	22,015,597.48	21,010,759.94

2019 年第三季度报告

支付其他与经营活动有关的现金	23,894,200.28	45,733,281.85
经营活动现金流出小计	86,721,930.72	149,299,775.39
经营活动产生的现金流量净额	10,261,198.77	-12,003,726.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	310,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,798,864.14	5,850,767.11
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		
投资活动现金流入小计	334,798,864.14	315,850,767.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,560,958.53	5,798,195.97
投资支付的现金	526,800,000.00	463,085,000.00
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	529,360,958.53	468,883,195.97
投资活动产生的现金流量净额	-194,562,094.39	-153,032,428.86
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
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	-184,300,895.62	-165,036,155.24
加：期初现金及现金等价物余额	214,395,783.00	249,332,494.78
六、期末现金及现金等价物余额	30,094,887.38	84,296,339.54

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金宝山

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	328,499,847.31	328,499,847.31	
结算备付金			
拆出资金			
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	23,661,323.90	23,661,323.90	
应收账款	60,878,018.09	60,878,018.09	
应收款项融资			
预付款项	811,919.96	811,919.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,632,482.70	1,632,482.70	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	73,111,478.46	73,111,478.46	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,432,940.00	7,432,940.00	
流动资产合计	496,028,010.42	496,028,010.42	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	493,852.77	493,852.77	
固定资产	705,190,242.31	705,190,242.31	
在建工程			
生产性生物资产	49,580,238.34	49,580,238.34	
油气资产			
使用权资产			

2019 年第三季度报告

无形资产	21,481,026.35	21,481,026.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,857,367.93	14,857,367.93	
其他非流动资产	434,975.65	434,975.65	
非流动资产合计	792,037,703.35	792,037,703.35	
资产总计	1,288,065,713.77	1,288,065,713.77	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	40,408,998.31	40,408,998.31	
预收款项	30,770,185.23	30,770,185.23	
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	3,849,637.03	3,849,637.03	
应交税费	23,629,659.36	23,629,659.36	
其他应付款	16,918,927.30	16,918,927.30	
其中：应付利息	1,574,350.34	1,574,350.34	
应付股利			
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			
流动负债合计	115,577,407.23	115,577,407.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,169,084.00	8,169,084.00	
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	18,700,967.18	18,700,967.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,223,915.45	1,223,915.45	
非流动负债合计	28,093,966.63	28,093,966.63	
负债合计	143,671,373.86	143,671,373.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	321,120,000.00	321,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	123,087,821.55	123,087,821.55	
一般风险准备			
未分配利润	241,537,766.78	241,537,766.78	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,151,680,512.69	1,151,680,512.69	
少数股东权益	-7,286,172.78	-7,286,172.78	
所有者权益（或股东权益）合计	1,144,394,339.91	1,144,394,339.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,288,065,713.77	1,288,065,713.77	

各科目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

本公司自 2019 年起执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）之规定。

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	324,395,783.00	324,395,783.00	
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	23,661,323.90	23,661,323.90	
应收账款	246,209,409.13	246,209,409.13	
应收款项融资			
预付款项	591,185.89	591,185.89	
其他应收款	646,958,166.12	646,958,166.12	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	111,400,091.82	111,400,091.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,262,136.04	1,262,136.04	
流动资产合计	1,354,478,095.90	1,354,478,095.90	
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	168,085,000.00	168,085,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	493,852.77	493,852.77	
固定资产	324,796,084.43	324,796,084.43	
在建工程			
生产性生物资产	13,516,099.96	13,516,099.96	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,466.70	88,466.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,857,367.93	14,857,367.93	
其他非流动资产			
非流动资产合计	521,836,871.79	521,836,871.79	

2019 年第三季度报告

资产总计	1,876,314,967.69	1,876,314,967.69	
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	558,639,081.53	558,639,081.53	
预收款项	28,962,952.88	28,962,952.88	
应付职工薪酬	3,335,813.17	3,335,813.17	
应交税费	15,692,213.48	15,692,213.48	
其他应付款	21,034,519.33	21,034,519.33	
其中：应付利息	1,574,350.34	1,574,350.34	
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			
流动负债合计	627,664,580.39	627,664,580.39	
非流动负债：			
长期借款	8,169,084.00	8,169,084.00	
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	16,456,800.51	16,456,800.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,223,915.45	1,223,915.45	
非流动负债合计	25,849,799.96	25,849,799.96	
负债合计	653,514,380.35	653,514,380.35	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	321,120,000.00	321,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	123,087,821.55	123,087,821.55	

未分配利润	312,657,841.43	312,657,841.43	
所有者权益（或股东权益）合计	1,222,800,587.34	1,222,800,587.34	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,876,314,967.69	1,876,314,967.69	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

本公司自 2019 年起执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）之规定。

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