

西王食品股份有限公司
2018 年第三季度报告正文

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人王棣、主管会计工作负责人赵晓芬及会计机构负责人(会计主管人员)赵晓芬声明：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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	9,222,941,494.35	7,706,854,038.77	7,706,854,038.77	19.67%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	4,286,389,111.86	2,259,291,787.24	2,259,291,787.24	89.72%
	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）	1,491,958,374.49	6.52%	4,250,342,696.99	-0.73%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	125,211,139.18	48.75%	329,755,332.46	40.00%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	123,475,241.88	44.53%	327,649,790.54	39.09%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	866,728,803.74	633.32%
基本每股收益（元/股）	0.16	-15.79%	0.43	-17.31%
稀释每股收益（元/股）	0.16	-15.79%	0.43	-17.31%
加权平均净资产收益率	2.71%	-0.41%	7.54%	-1.39%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本集团下属子公司西王青岛于 2016 年收购 Kerr 公司 80% 股权并取得控制权，并约定将分三年收购 Kerr 其余 20% 股权。根据本集团于 2016 年 6 月 12 日与 The Toronto Oak Trust，及 Kerr 签署的股权购买协议，本集团将支付现金收购 The Toronto Oak Trust 和 2158068 Ontario Inc. (以下合称“卖方”) 合计持有的 Kerr 100% 的股权，包括：(1) 首期 80% 股权收购；(2) 剩余 20% 股权后续收购。

根据前述股权购买协议，对 Kerr 剩余 20% 股权的收购安排使得本集团承担了以现金或其他金融资产购买剩余股权的义务，本集团应将该义务确认为一项金融负债，但本集团 2016 年度财务报表未确认收购 Kerr 剩余 20% 股权的相关负债。由于剩余 20% 股权收购属于本集团不可撤销的义务，于 2017 年，本集团对上述事项进行了差错更正，将上述交易剩余 20% 股权的支付义务全额确认为负债，并按合计收购 100% 的股权收购份额重新确认商誉及相关影响。并对此项会计差错更正进行追溯重述。

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	15,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,230,699.49	
减：所得税影响额	140,306.20	
少数股东权益影响额（税后）	-148.63	
合计	2,105,541.92	--

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	20,445	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
西王集团有限公司	境内非国有法人	29.70%	228,961,230	0	质押	218,011,719
山东永华投资有限公司	境内非国有法人	21.06%	162,378,720	109,038,720	质押	162,378,561
巨能资本管理有限公司—山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）	其他	4.99%	38,467,741	38,467,741		
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 726 号	其他	3.49%	26,935,484	26,935,484		

中银国际证券—中国银行—中银证券中国红—汇中 1 号集合资产管理计划	其他	1.87%	14,414,053	0		
山东高速嵩信（天津）投资管理有限公司—山高嵩成私募股权投资基金	其他	1.75%	13,467,741	13,467,741		
深圳市九派资本管理有限公司—九派定增 1 号私募股权投资基金	其他	1.75%	13,467,741	13,467,741		
方怀月	境内自然人	1.65%	12,741,935	12,741,935	质押	5,600,000
杨勤学	境内自然人	1.61%	12,419,354	12,419,354	质押	8,540,000
方瑞	境内自然人	1.60%	12,338,708	12,338,708		
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			
西王集团有限公司	228,961,230	人民币普通股	228,961,230			
山东永华投资有限公司	53,340,000	人民币普通股	53,340,000			
中银国际证券—中国银行—中银证券中国红—汇中 1 号集合资产管理计划	14,414,053	人民币普通股	14,414,053			
兴证证券资管—兴业银行—兴证资管鑫众 53 号集合资产管理计划	12,017,012	人民币普通股	12,017,012			
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	7,680,352	人民币普通股	7,680,352			
中国建设银行股份有限公司—融通新能源灵活配置混合型证券投资基金	6,357,359	人民币普通股	6,357,359			
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	5,415,970	人民币普通股	5,415,970			

中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	4,156,300	人民币普通股	4,156,300
招商银行股份有限公司—中欧瑞丰灵活配置混合型证券投资基金	3,014,075	人民币普通股	3,014,075
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)	2,951,599	人民币普通股	2,951,599
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东西王集团有限公司与山东永华投资有限公司之间存在关联关系，鉴于山东永华投资有限公司属于西王集团有限公司的全资子公司，因此属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

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	期末数	期初数	变化幅度	变动情况及原因
货币资金	1,759,744,450.20	199,928,901.48	780.19%	主要系定向增发完成所致
其他应收款	29,721,967.44	22,822,841.24	30.23%	主要系销售旺季,增加备用金支出所致。
存货	659,466,225.47	929,373,693.00	-29.04%	主要系完成第三季度旺季销售所致
其他流动资产	37,805,132.49	53,374,252.71	-29.17%	主要系本报告期内北京进口Iovate产品关税、增值税减少影响所致。
短期借款	399,860,000.00	1,105,000,000.00	-63.81%	主要系定向增发完成后,本报告期内借款减少所致
应付票据及应付账款	606,828,925.77	369,575,012.42	64.20%	主要系帐期内应付账款增加所致
预收款项	44,349,045.65	68,530,927.37	-35.29%	主要系国内植物油板块12月份经销商订货会部分订单12月份回款,1月份发货,使得年末预收账款余额较大所致。
应交税费	45,773,488.24	24,239,487.21	88.84%	主要系第三季度中秋旺季销项税增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期	变化幅度	
财务费用	100,555,588.46	184,860,520.98	-45.60%	主要系报告期内贷款金额减少所致
现金流量表项目	本期数	上年同期	变化幅度	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,858,699,280.54	3,432,542,711.82	-16.72%	主要系价格变动期减少了原料采购量所致
支付的各项税费	205,336,151.46	261,572,399.81	-21.50%	主要是上年同期期内支付北京进口Iovate产品关税、增值税所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,905,965.56	12,864,811.74	46.96%	主要系购买无形资产所致。
吸收投资收到的现金	1,654,099,918.72	20,000,000.00	8170.50%	主要因收到定向增发款所致
取得借款收到的现金	399,860,000.00	250,000,000.00	59.94%	主要系收到借款增加影响所致
偿还债务支付的现金	1,429,688,421.09	424,689,906.54	236.64%	主要系偿还信达收购贷款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,446,907.52	181,435,312.51	-14.87%	主要系报告期相对于上年同期银行借款减少所致

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

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

四、对 2018 年度经营业绩的预计

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

七、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。

八、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
2018 年 07 月 23 日	电话沟通	个人	有关二期员工持股计划的情况
2018 年 08 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司境外市场情况

九、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。

十、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。

西王食品股份有限公司

董事长：

2018 年 10 月 25 日