

西王食品股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人王棣、主管会计工作负责人王萍及会计机构负责人(会计主管人员)王萍声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
资产总额（元）	1,843,908,329.90	1,409,625,410.62	30.81%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	941,014,504.29	919,262,844.68	2.37%
总股本（股）	125,548,556.00	125,548,556.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.50	7.32	2.46%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	470,084,935.89	383,465,253.04	22.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,751,172.34	19,595,823.72	11.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,928,106.43	-48,073,677.62	-160.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.23	-0.38	-160.53%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.16	6.25%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.16	6.25%
加权平均净资产收益率（%）	2.34%	2.41%	-0.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.34%	2.41%	-0.07%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,801.46	
合计	2,801.46	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	5,722
-------------	-------

前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	2,802,871	人民币普通股
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	2,505,838	人民币普通股
中信信托有限责任公司—武当 17 期	2,080,000	人民币普通股
大象创业投资有限公司	2,046,000	人民币普通股
中国银行—国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	1,769,699	人民币普通股
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	1,541,934	人民币普通股
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	1,525,200	人民币普通股
宁波普罗非投资管理有限公司	1,336,675	人民币普通股
中国建设银行—摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金	1,276,552	人民币普通股
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	1,130,358	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1.货币资金增加 147%，主要系短期借款增加；</p> <p>2.应收账款增加 96%，主要系销售收入增长以及本公司为扩大小包装玉米油市场占有率而调整对部分信用良好客户的赊销政策所致；</p> <p>3.其他应收款增加 129%，主要系公司为进口设备所需备用金增加所致；</p> <p>4.在建工程增加 40%，工程物资增加 146%，主要系玉米油扩建项目支出所致；</p> <p>5.短期借款增加 101%，主要系本期新增借款；</p> <p>6.主营业务税金及附加增加 87%，主要系销售增加所致；</p> <p>7.销售费用增加 52%，主要系本期加强市场拓展，市场销售网点的增加，相应销售薪酬，广告费和市场费用增加；</p> <p>8.管理费用增加 41%，主要系本期员工人数增加，工资标准提高及加大研发投入支出所致；</p> <p>9.财务费用增加 29236%，主要系公司银行借款增加所致；</p> <p>10.支付给职工以及为职工支付的现金增加 38%，主要系职工人数增加和工资标准提高所致；</p> <p>11.支付的各项税费增加 39%，主要系销售增加所致；</p> <p>12: 支付其他与经营活动有关的现金增加 156%，主要系公司为进一步提升小包装玉米油产品知名度，扩大市场占有率而加大市场投入所致；</p> <p>13: 购建固定资产,无形资产和其他长期资产支付的现金增加 128%，主要系玉米油扩建项目工程款所致；</p> <p>14: 偿还债务支付的现金增加 900%，主要系公司偿还以前年度借款所致；</p> <p>15: 分配股利, 利润或偿付利息支付的现金增加 29236%，主要系公司借款增加所致；</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

2012 年 3 月 8 日，公司第十届董事会第四次（临时）会议审议通过了《西王食品股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。2012 年第一次临时股东大会审议通过了公司关于变更会计师事务所的议案，鉴于负责公司审计工作的中准会计师事务所海南分所已整体加入立信会计师事务所，为确保年报审计工作的顺利进行，本公司拟不再聘请中准会计师事务所，改聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)担任本公司 2011 年度的财务审计机构。

2012 年 4 月 13 日，公司第十届董事会第五次（临时）会议审议通过了关于会计估计变更的议案。审议通过了关于公司对外投资的议案，根据公司发展规划，为了理顺内部管理，更好的管理原毛油厂业务，公司决定投资设立邹平西王玉米油有限公司。审议通过了董事会秘书工作制度、防范控股股东及其关联方资金占用制度、关联交易制度。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	1、西王集团有限公司、山东永华投资有限公司； 2、西王集团及其实际控制人王勇； 3、西王集团及其关联方； 4、西王集团及其实际控制人王勇； 5、西王集团及其实际控制人王勇； 6、西王集团有限	1、西王集团承诺，因本次发行而取得的上市公司股份自股份发行结束之日起 36 个月内不转让；山东永华投资有限公司承诺，在本次交易完成前持有的金德发展的股份，在本次发行结束之日起 36 个月内不上市交易或不转让。 2、为避免同业竞争，西王集团及其实际控制人王勇承诺：“本次发行完成后，除金德发展及其控制的企业，承诺人将不会从事及允许控制的其他企业从事与金德发展构成同业竞争的业务，如有任何业务或资产在未来与金德发展构成实质性同业竞争，则承诺人优先将该业务转让或暂时托管给金德发展，或将该业务转让给其他无关联第三方”。 3、为严格规范资金往来行为，西王集团及其关联方承诺：“西王集团及其关联方承诺将杜绝一切非法占用上市公司及其子公司的资金、资产的行为，避免损害上市公司和广大中小股东权益的情况发生；对于西王食品因采购玉米胚芽形成的经营性资金占用，西王集团将督促其关联方将严格按照《关于胚芽供应的补充协议》约定进行操作，确保不发生违法及违规的经营性占用或非经营性占用情形。 4、西王集团及其实际控制人王勇承诺将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。西王集团和王勇愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 5、西王集团及其实际控制人将维护上市公司的独立性，保证上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。 6、为保障职工及原金德发展的利益不受损害，针对原金德发展的第一栋	严格履行相关承诺

	公司	集资宿舍和第二栋集资宿舍所存在的瑕疵，西王集团出具书面承诺，如集资职工就第一栋集资宿舍和第二栋集资宿舍向金德发展主张权利并由此需金德发展承担义务时，西王集团承诺由其全部承担，同时还承担因第一栋集资宿舍和第二栋集资宿舍形成过程中的程序瑕疵所导致的金德发展需承担的行政处罚风险。	
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺(含追加承诺)	无	无	无

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月18日	董事会办公室	电话沟通	个人	行业研究员	玉米原料价格趋势

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：西王食品股份有限公司

2012年03月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	559,730,151.22	1,796,504.07	226,544,437.16	1,810,689.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,386,000.00			

应收账款	135,242,652.62		69,029,028.99	
预付款项	222,410,113.53		219,172,844.67	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		50,000,000.00		50,000,000.00
其他应收款	16,696,868.04	116,687,628.50	7,283,264.29	116,687,628.50
买入返售金融资产				
存货	215,494,316.49		269,973,823.17	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	12,735,498.46		15,710,360.02	
流动资产合计	1,164,695,600.36	168,484,132.57	807,713,758.30	168,498,317.90
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		781,298,100.00		781,298,100.00
投资性房地产				
固定资产	285,222,480.00		288,973,867.45	
在建工程	287,845,378.58		206,076,866.66	
工程物资	256,271.84		104,115.12	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	104,609,775.89		105,193,235.00	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,071,883.97		1,456,666.67	
递延所得税资产	206,939.26		106,901.42	
其他非流动资产				
非流动资产合计	679,212,729.54	781,298,100.00	601,911,652.32	781,298,100.00
资产总计	1,843,908,329.90	949,782,232.57	1,409,625,410.62	949,796,417.90
流动负债：				
短期借款	790,000,000.00		392,500,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	68,322,330.13		52,616,451.73	
预收款项	34,996,624.31		36,163,808.14	

一、营业总收入	470,084,935.89		383,465,253.04	
其中：营业收入	470,084,935.89		383,465,253.04	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	443,952,974.02	14,185.33	360,322,201.53	43,980.02
其中：营业成本	352,477,740.60		308,078,547.04	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	959,909.20		512,163.60	
销售费用	51,859,572.46		34,127,167.03	
管理费用	24,625,492.01	16,000.00	17,489,713.37	120,002.61
财务费用	13,271,745.39	-1,814.67	45,240.30	-76,022.59
资产减值损失	758,514.36		69,370.19	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,131,961.87	-14,185.33	23,143,051.51	-43,980.02
加：营业外收入	2,801.46		2,956.58	
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,134,763.33	-14,185.33	23,146,008.09	-43,980.02
减：所得税费用	4,383,590.99		3,550,184.37	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,751,172.34	-14,185.33	19,595,823.72	-43,980.02
归属于母公司所有者的净利润	21,751,172.34	-14,185.33	19,595,823.72	-43,980.02
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17		0.16	
（二）稀释每股收益	0.17		0.16	
七、其他综合收益	487.27		52,078.51	

八、综合收益总额	21,751,659.61	-14,185.33	19,647,902.23	-43,980.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,751,659.61	-14,185.33	19,647,902.23	-43,980.02
归属于少数股东的综合收益总额				

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。

4.3 现金流量表

编制单位：西王食品股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	459,508,844.48		407,948,726.04	
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				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	260,305.85			438,336.82
经营活动现金流入小计	459,769,150.33		407,948,726.04	438,336.82
购买商品、接受劳务支付的现金	324,046,375.56		399,291,031.51	
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				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	31,713,912.60		23,000,836.01	60,138.13

支付的各项税费	13,367,450.89		9,597,103.65	4,952.90
支付其他与经营活动有关的现金	61,713,304.85	16,000.00	24,133,432.49	95,052,684.00
经营活动现金流出小计	430,841,043.90	16,000.00	456,022,403.66	95,117,775.03
经营活动产生的现金流量净额	28,928,106.43	-16,000.00	-48,073,677.62	-94,679,438.21
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,970,358.35		35,086,044.85	
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	79,970,358.35		35,086,044.85	
投资活动产生的现金流量净额	-79,970,358.35		-35,086,044.85	
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	597,500,000.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		1,814.67		
筹资活动现金流入小计	597,500,000.00	1,814.67		
偿还债务支付的现金	200,000,000.00		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,271,745.39		45,240.30	
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	213,271,745.39		20,045,240.30	
筹资活动产生的现金流量净额	384,228,254.61	1,814.67	-20,045,240.30	

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-288.63		52,078.51	
五、现金及现金等价物净增加额	333,185,714.06	-14,185.33	-103,152,884.26	-94,679,438.21
加：期初现金及现金等价物余额	226,544,437.16	1,810,689.40	159,908,029.63	133,274,391.83
六、期末现金及现金等价物余额	559,730,151.22	1,796,504.07	56,755,145.37	38,594,953.62

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

西王食品股份有限公司

董事长：王棣

2012 年 4 月 22 日