



西王食品股份有限公司

2016 年第三季度报告

2016 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。

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 主要财务数据及股东变化

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	2,220,801,820.74	1,742,478,603.20	27.45%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,908,123,494.62	1,359,892,941.95	40.31%	
	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）	798,272,294.67	22.70%	1,970,999,178.08	17.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,699,432.27	-59.94%	116,338,308.94	-8.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,119,696.24	-60.79%	102,438,874.32	-18.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-142,078,488.39	380.69%
基本每股收益（元/股）	0.05	-58.33%	0.26	-7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-58.33%	0.26	-7.14%
加权平均净资产收益率	1.58%	-2.77%	8.27%	-1.61%

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	153,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,009,637.37	
减：所得税影响额	263,602.75	
合计	13,899,434.62	--

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	23,822	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	34.91%	158,685,856	0	质押	149,970,000
					冻结	7,000,000
山东永华投资有限公司	境内非国有法人	25.52%	115,984,800	77,884,800	质押	115,884,800
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	其他	1.89%	8,583,580	0		
深圳市赛洛实业发展有限公司	境内非国有法人	1.67%	7,606,236	0	冻结	3,800,000
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	4,418,658	0		
建信信托有限责任公司—建信信托·核心价值 1 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.77%	3,500,000	0		
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	0.75%	3,388,032	0		
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	其他	0.48%	2,165,323	0		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.46%	2,097,800	0		
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	其他	0.40%	1,828,172	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			
西王集团有限公司	158,685,856	人民币普通股	158,685,856			
山东永华投资有限公司	38,100,000	人民币普通股	38,100,000			
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	8,583,580	人民币普通股	8,583,580			
深圳市赛洛实业发展有限公司	7,606,236	人民币普通股	7,606,236			

中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	4,418,658	人民币普通股	4,418,658
建信信托有限责任公司—建信信托·核心价值1期证券投资集合资金信托计划	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	3,388,032	人民币普通股	3,388,032
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	2,165,323	人民币普通股	2,165,323
中国证券金融股份有限公司	2,097,800	人民币普通股	2,097,800
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	1,828,172	人民币普通股	1,828,172
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。		

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、报告期主要会计报表项目、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	变动幅度	变动原因说明
货币资金	670,391,207.97	443,378,469.20	51.20%	主要系募集资金到位
应收帐款	179,014,622.82	122,757,175.51	45.83%	应收增加较多，主要是直营销售系统及销量增加所致
预付款项	76,037,741.62	48,277,682.04	57.50%	主要系新项目投产，加大了原料采购所致
在建工程	25,658,853.64	93,918,657.97	-72.68%	主要系工程项目预转固所致
应付账款	113,680,594.71	86,074,373.93	32.07%	主要系工程项目转固所致
预收款项	23,145,125.70	107,346,396.57	-78.44%	2015年年底订货会致期初数较大，订货会预收货款本期已确认收入所致
应付职工薪酬	10,190,859.57	16,099,757.37	-36.70%	2015年年年终奖支付完毕所致
应交税费	9,005,524.30	5,175,847.18	73.99%	主要系期末应缴企业所得税增加所致。
其他应付款	14,276,731.77	54,154,820.13	-73.64%	主要系中国农发重点建设基金去年年底暂列其他应付款，会计期间科目调整所致
利润表项目	本期数	上年同期数		
管理费用	90,489,925.42	69,065,139.75	31.02%	主要系收购相关的中介费用增加所致，相关中介费用增加1993万元。
财务费用	1,821,468.15	9,289,103.01	-80.39%	主要系报告期内平均借款余额减少所致
营业外收入	14,321,324.45	1,135,556.18	1161.17%	主要系转回关于对浙江金德阀门有限公司债务连带清偿责任或有事项的预计负债所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数		
支付其他与经营活动有关的现金	155,203,149.05	113,212,479.37	37.09%	主要系收购相关的中介费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-142,078,488.39	-29,557,334.25	380.69%	主要系在原料价格较低时增加存货储备及支付收购相关费用所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,630,062.83	4,105,519.94	1084.50%	主要系固定资产增加所致
取得借款收到的现金	100,000,000.00	200,000,000.00	-50.00%	主要系相对于去年同期借款减少所致

偿还债务支付的现金	100,000,000.00	450,000,000.00	-77.78%	主要系相对于去年同期归还借款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	427,535,289.99	-269,268,824.52	-258.78%	主要系收到定向增发资金所致

## 二、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

西王食品股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会签发的证监许可【2015】【2243】号文《关于核准西王食品股份有限公司非公开发行股票批复》，同意本公司非公开发行股份人民币普通股（A股）股票77,884,800股，发行价为每股6.35元，共计募集资金494,568,480元，扣除发行费用12,677,884.80元，实际募集资金净额为481,890,595.20元。以上募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证确认，并出具天健验【2016】2-5号《验资报告》。

公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2016年5月27日开市起停牌，2016年6月14日，公司根据事项进展将其确认为重大资产重组事项，公司于2016年7月22日召开第十一届董事会第二十七次会议审议通过了《西王食品股份有限公司关于申请重大资产重组继续停牌的议案》，2016年8月8日，公司召开第十一届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的议案》，公司在2016年8月25日召开2016年第二次（临时）股东大会审议通过继续停牌三个月的相关事项。

2016年9月19日，公司召开第十一届董事会第三十二次会议，审议通过了本次重大资产重组事项的相关议案。

公司于2016年9月26日收到深圳证券交易所下发的《关于对西王食品股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函[2016]第17号），针对问询函提及的事项，公司与相关中介机构逐项落实和回复，公司向深圳证券交易所提交说明回复，并经深圳证券交易所审核通过后，已经复牌。

2016年10月17日，公司召开2016年第三次（临时）股东大会，审议通过了本次重大资产重组相关议案，目前公司与中介机构正积极准备交割事宜。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

## 三、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用			不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			不适用	不适用
资产重组时所作承诺	1、西王集团及	关于同业竞争、关	1、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		无具体承诺期限	报告期内无违反相

	其实际控制人王勇；2、西王集团及其关联方；3、西王集团及其实际控制人王勇；4、西王集团及其实际控制人王勇。	关联交易、资金占用方面的承诺	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”。2、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。3、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。4、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。			关承诺的情况发生，承诺均严格履行。
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东永华投资有限公司	股份限售承诺	公司本次非公开发行股票发行对象为山东永华投资有限公司，山东永华投资有限公司承诺：自本次发行新增股份上市之日（即2016年【2】月【5】日）起，所认购的本次非公开发行的股票在36个月内不转让和上市交易；申请将在本次非公开发行过程中认购的股份进行锁定处理，锁定期自西王食品非公开发行股票上市之日起满36个月，即2016年【2】月【5】日至【2019】年【2】月【4】日，2019年【2】月【5】日（如遇非交易日顺延）可上市流通。	2016年02月05日	36个月	正在履行中
股权激励承诺	不适用	不适用			不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用			不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					

#### 四、对 2016 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、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
2016年07月27日	电话沟通	个人	重大资产重组进程情况
2016年08月12日	电话沟通	个人	半年报相关情况
2016年09月21日	电话沟通	机构	重大资产购买报告书(草案)的相关问题

## 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：西王食品股份有限公司

2016 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	670,391,207.97	443,378,469.20
结算备付金		
拆出资金		
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	2,757,357.00	
应收账款	179,014,622.82	122,757,175.51
预付款项	76,037,741.62	48,277,682.04
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		
其他应收款	8,928,191.27	6,985,159.59
买入返售金融资产		
存货	344,009,532.04	282,794,840.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,951,598.01	20,587,058.71
流动资产合计	1,302,090,250.73	924,780,385.38
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,503,768.53	
投资性房地产		
固定资产	677,533,307.69	525,393,617.07
在建工程	25,658,853.64	93,918,657.97
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,436,171.60	97,155,200.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,080,188.68	
递延所得税资产	1,499,279.87	1,230,742.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	918,711,570.01	817,698,217.82
资产总计	2,220,801,820.74	1,742,478,603.20
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	113,680,594.71	86,074,373.93
预收款项	23,145,125.70	107,346,396.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,190,859.57	16,099,757.37
应交税费	9,005,524.30	5,175,847.18

应付利息		
应付股利	1,379,490.07	1,379,490.07
其他应付款	14,276,731.77	54,154,820.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	271,678,326.12	370,230,685.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	41,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		12,354,976.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,000,000.00	12,354,976.00
负债合计	312,678,326.12	382,585,661.25
所有者权益：		
股本	454,530,468.00	376,645,668.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	645,730,445.12	241,724,649.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	86,000,854.57	86,000,854.57
一般风险准备		
未分配利润	721,861,726.93	655,521,769.46
归属于母公司所有者权益合计	1,908,123,494.62	1,359,892,941.95
少数股东权益		
所有者权益合计	1,908,123,494.62	1,359,892,941.95
负债和所有者权益总计	2,220,801,820.74	1,742,478,603.20

法定代表人：王棣

主管会计工作负责人：赵晓芬

会计机构负责人：赵晓芬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	54,929,107.39	293,677.66
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		
应收账款		
预付款项	2,420,000.00	300,000.00
应收利息		
应收股利		60,000,000.00
其他应收款	405,721,500.43	4,952,970.00
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	463,070,607.82	65,546,647.66
非流动资产：		
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	914,881,868.53	905,378,100.00
投资性房地产		

固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
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		
非流动资产合计	914,881,868.53	905,378,100.00
资产总计	1,377,952,476.35	970,924,747.66
流动负债：		
短期借款		
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		
预收款项		
应付职工薪酬	103,875.68	111,296.93
应交税费	2,913,856.41	2,142,615.37
应付利息		
应付股利	1,379,490.07	1,379,490.07
其他应付款	36,845.90	14,678,462.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,434,068.06	18,311,865.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		12,354,976.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		12,354,976.00
负债合计	4,434,068.06	30,666,841.10
所有者权益：		
股本	454,530,468.00	376,645,668.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	890,752,756.95	486,746,961.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,208,467.61	25,208,467.61
未分配利润	3,026,715.73	51,656,809.20
所有者权益合计	1,373,518,408.29	940,257,906.56
负债和所有者权益总计	1,377,952,476.35	970,924,747.66

### 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	798,272,294.67	650,577,713.51
其中：营业收入	798,272,294.67	650,577,713.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	771,636,086.43	588,195,664.62

其中：营业成本	601,662,939.62	457,849,982.28
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	801,517.86	1,849,422.53
销售费用	123,398,739.89	97,832,906.93
管理费用	44,920,750.97	27,844,890.27
财务费用	-47,883.29	2,104,601.42
资产减值损失	900,021.38	713,861.19
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）	-247,323.74	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-247,323.74	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,388,884.50	62,382,048.89
加：营业外收入	719,016.50	472,147.35
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	38,148.48	111,841.08
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,069,752.52	62,742,355.16
减：所得税费用	5,370,320.25	8,572,187.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,699,432.27	54,170,167.42
归属于母公司所有者的净利润	21,699,432.27	54,170,167.42
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）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 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	21,699,432.27	54,170,167.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,699,432.27	54,170,167.42
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	0.05	0.12
(二) 稀释每股收益	0.05	0.12

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王棣

主管会计工作负责人：赵晓芬

会计机构负责人：赵晓芬

#### 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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00

营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	8,973,474.63	738,892.78
财务费用	293,184.61	441.82
资产减值损失	-48,530.00	-111.90
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）	-247,323.74	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-247,323.74	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,465,452.98	-739,222.70
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,465,452.98	-739,222.70
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,465,452.98	-739,222.70
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-9,465,452.98	-739,222.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	1,970,999,178.08	1,671,274,142.68
其中：营业收入	1,970,999,178.08	1,671,274,142.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,849,551,977.01	1,525,786,384.89
其中：营业成本	1,446,342,175.60	1,204,174,591.19
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	4,370,889.51	5,385,279.49
销售费用	305,763,403.62	237,096,417.83
管理费用	90,489,925.42	69,065,139.75
财务费用	1,821,468.15	9,289,103.01
资产减值损失	764,114.71	775,853.62
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）	-626,076.24	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-626,076.24	
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	120,821,124.83	145,487,757.79
加：营业外收入	14,321,324.45	1,135,556.18
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	158,287.08	115,741.08
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	134,984,162.20	146,507,572.89
减：所得税费用	18,645,853.26	20,045,535.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	116,338,308.94	126,462,037.80
归属于母公司所有者的净利润	116,338,308.94	126,462,037.80
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)以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6. 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	116,338,308.94	126,462,037.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,338,308.94	126,462,037.80
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	0.26	0.28
（二）稀释每股收益	0.26	0.28

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

## 6、母公司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、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	10,446,763.82	2,565,899.00
财务费用	-37,492.06	585.48
资产减值损失	-48,530.00	
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）	-626,076.24	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-626,076.24	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,986,818.00	-2,566,484.48
加：营业外收入	12,355,076.00	10,200.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,368,258.00	-2,556,284.48

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,368,258.00	-2,556,284.48
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	1,368,258.00	-2,556,284.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	1,927,136,705.50	1,671,107,923.45
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	11,324,752.52	9,929,728.28
经营活动现金流入小计	1,938,461,458.02	1,681,037,651.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,746,361,959.73	1,447,323,997.45
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	108,373,506.71	87,544,590.29
支付的各项税费	70,601,330.92	62,513,918.87
支付其他与经营活动有关的现金	155,203,149.05	113,212,479.37
经营活动现金流出小计	2,080,539,946.41	1,710,594,985.98
经营活动产生的现金流量净额	-142,078,488.39	-29,557,334.25
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	54,850,000.00	
投资活动现金流入小计	54,850,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他	48,630,062.83	4,105,519.94

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	10,004,000.00	
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	108,942,956.54	
投资活动现金流出小计	167,577,019.37	4,105,519.94
投资活动产生的现金流量净额	-112,727,019.37	-4,105,519.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	483,068,480.00	
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	100,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	583,068,480.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,655,305.21	19,268,824.52
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	877,884.80	
筹资活动现金流出小计	155,533,190.01	469,268,824.52
筹资活动产生的现金流量净额	427,535,289.99	-269,268,824.52
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	172,729,782.23	-302,931,678.71
加：期初现金及现金等价物余额	442,898,469.20	681,403,430.60
六、期末现金及现金等价物余额	615,628,251.43	378,471,751.89

## 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		



收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,353,745.16	7,947,619.30
经营活动现金流入小计	6,353,745.16	7,947,619.30
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,254,081.33	622,508.78
支付的各项税费	134,307.10	427,407.59
支付其他与经营活动有关的现金	432,458,816.99	1,024,735.78
经营活动现金流出小计	433,847,205.42	2,074,652.15
经营活动产生的现金流量净额	-427,493,460.26	5,872,967.15
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	60,000,000.00	
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	54,370,000.00	
投资活动现金流入小计	114,370,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	10,004,000.00	
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	108,942,956.54	
投资活动现金流出小计	118,946,956.54	
投资活动产生的现金流量净额	-4,576,956.54	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	483,068,480.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	483,068,480.00	
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	50,057,705.21	5,846,130.11

支付其他与筹资活动有关的现金	877,884.80	
筹资活动现金流出小计	50,935,590.01	5,846,130.11
筹资活动产生的现金流量净额	432,132,889.99	-5,846,130.11
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	62,473.19	26,837.04
加：期初现金及现金等价物余额	293,677.66	263,250.78
六、期末现金及现金等价物余额	356,150.85	290,087.82

## 二、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。

西王食品股份有限公司

董事长：

2016 年 10 月 27 日