

# 西王食品

## XIWANG FOOD

西王食品股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月 21 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司所处行业存在原料价格波动及偶发食品安全事件等潜在风险，请投资者关注公司未来发展的展望章节。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 454,530,468 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	27
第五节 重要事项 .....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理 .....	48
第十节 财务报告 .....	53
第十一节 备查文件目录.....	132

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、西王食品	指	西王食品股份有限公司
山东西王	指	山东西王食品有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
西王集团、控股股东	指	西王集团有限公司
西王淀粉	指	西王淀粉有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	西王食品	股票代码	000639
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西王食品股份有限公司		
公司的中文简称	西王食品		
公司的外文名称（如有）	Xiwang Foodstuffs Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xiwang Foodstuffs		
公司的法定代表人	王棣		
注册地址	山东省滨州市邹平县西王工业园		
注册地址的邮政编码	256209		
办公地址	山东省滨州市邹平县西王工业园		
办公地址的邮政编码	256209		
公司网址	<a href="http://www.xwsp.cc/">http://www.xwsp.cc/</a>		
电子信箱	xiwangfoodstuffs@xiwang.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马立东	王建翔
联系地址	山东省滨州市邹平县西王工业园	山东省滨州市邹平县西王工业园
电话	0543-4868888	0543-4868888
传真	0543-4868888	0543-4868888
电子信箱	malidong@xiwang.com.cn	wangjianxiang@xiwang.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会办公室

## 四、注册变更情况

组织机构代码	18428087—8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>(1)1996 年，公司主营：住宿、饮食、旅游、文化娱乐、建筑装饰、汽车运输、理发、美容服务、五金、交电、化工、百货、针纺织品、其他食品、副食品、日用杂货批零兼营。兼营：一般劳保用品、铸锻件及通用零部件、化工原料、金属材料、普通机械、电器机械及器材批零兼营。（2）1998 年，经营范围：住宿、饮食、旅游、文化娱乐、建筑装饰、汽车运输、理、发美容服务、五金、交电、化工、百货、针纺织品、其他食品、副食品、日用杂货批零兼营。（3）2001 年 10 月，公司变更经营范围：投资社会服务、汽车运输、建筑装饰、食品、副食品销售等行业；销售五金、交电、百货、针纺织品、日用杂货、普通机械、电气机械及器材、铸锻件及零部件和政策允许的金属材料、化工原料、化工产品。（4）2003 年，公司经营范围：生产、销售阀门、管件、新型化学建材及其它建筑材料及提供住宿、餐饮等服务。（5）2011 年，经山东省工商行政管理局核准，公司经营范围变更为：包括前路许可经营项目和一般经营项目。其中前路许可经营项目：预包装食品批发兼零售；一般经营项目：对食品行业投资，进出口业务。（6）2014 年经山东省工商行政管理局核准，公司经营范围变更为：预包装食品的批发兼零售（有效期限以许可证为准）。对食品行业投资，进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>(1)1997 年 9 月 15 日，株洲市劳动就业管理局将其持有的公司法人股全部协议转让给福建省晋江万时红成飞摩托车有限公司（简称万时红公司）。转让股份占本公司总股本的 19.66%。万时红公司成为本公司第一大股东。（2）福建晋江万时红成飞摩托车有限公司于 2000 年 5 月 9 日与福州保税区华裕企业公司（以下简称华裕公司）签订协议，将其持有的公司法人股转让给华裕公司，华裕公司成为公司第一大股东。（3）沈阳宏元集团有限公司（以下简称沈阳宏元）分别与长沙创科实业有限公司（以下简称创科实业）、长沙楚海实业有限公司（以下简称楚海实业）、中科企投资有限公司（以下简称中科企）于 2000 年 12 月 18 日签订了股权转让协议，一次性受让创科实业、楚海实业，中科企分别所持有的公司法人股。本次股份转让后，沈阳宏元共持有公司总股数占总股本的 27.72%，成为第一大股东。（4）2008 年 3 月，公司原第一大股东沈阳宏元与深圳市赛洛实业发展有限公司（以下简称深圳赛洛）签署《股权转让协议》，将所持有的公司限售流通股全部转让给深圳赛洛。深圳赛洛成为第一大股东。（5）2009 年 12 月，山东永华投资有限公司（以下简称山东永华）与沈阳宏元签署《债权转让协议》，山东永华受让了沈阳宏元对深圳赛洛因 2008 年 3 月签署的《股份转让协议》及其他相关协议而产生的债权。依据该《债权转让协议》，山东永华以深圳赛洛为被告向山东省滨州市中级人民法院提起诉讼，要求深圳赛洛履行其在相关合同项下债务。该诉讼经山东省滨州市中级人民法院审理并于 2009 年 12 月 29 日下达民事调解书（[2009]滨中商初字第 36 号）。该调解书确认，深圳赛洛以其持有的金德发展 1,270 万股限售流通股股份抵偿其对山东永华的全部债务。2010 年 1 月 6 日，该部分股权完成过户登记手续。本次股权变动后，山东永华成为公司第一大股东。（6）2010 年 12 月 21 日，中国证监会下发《关于核准湖南金德发展股份有限公司重大资产重组及向西王集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]1882 号）。本次新增股份完成后，西王集团直接持有本公司总股本的 41.96%，成为本公司第一大股东。</p>

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
签字会计师姓名	刘钢跃、贺焕华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	北京市西城区西直门南小街 147 号国投金融大厦 12 层	刘少国、刘静	截至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,243,780,979.79	1,870,322,750.48	19.97%	2,427,329,779.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	146,279,847.48	117,493,988.53	24.50%	180,948,638.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	143,987,852.73	128,950,216.48	11.66%	180,357,874.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,372,441.10	196,267,996.44	-30.52%	326,062,204.23
基本每股收益（元/股）	0.39	0.31	25.81%	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.31	25.81%	0.48
加权平均净资产收益率	11.36%	9.92%	1.44%	16.58%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,742,478,603.20	1,859,605,026.26	-6.30%	1,436,352,210.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,359,892,941.95	1,219,262,779.46	11.53%	1,158,265,641.11

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	146,279,847.48	117,493,988.53	1,359,892,941.95	1,219,262,779.46
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	146,279,847.48	117,493,988.53	1,359,892,941.95	1,219,262,779.46
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	618,047,828.88	402,648,600.29	650,577,713.50	572,506,837.12
归属于上市公司股东的净利润	49,147,084.71	23,144,785.67	54,170,167.41	19,817,809.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,840,055.48	22,891,232.39	53,863,907.08	18,392,657.78
经营活动产生的现金流量净额	51,993,164.48	-113,965,783.95	32,415,285.22	165,929,775.35

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	81,722.83	11,956.17	-162,271.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	2,036,400.00	129,400.00	211,400.00	



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)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,572.44	-11,252,772.58	663,031.58	
减：所得税影响额	393,700.52	344,811.54	121,395.60	
合计	2,291,994.75	-11,456,227.95	590,764.18	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司作为国内最大的玉米胚芽油生产基地，主要生产销售西王牌系列健康食用油，被中国食品工业协会冠名“中国玉米油城”。在确立玉米油品类领导地位的同时，公司还开发了西王牌葵花籽油、橄榄玉米油、哈恩牌橄榄油等健康小油种。在国内，随着人均收入的不断提升，我国食用油消费总量也不断稳步增长。近几年，食品安全、饮食健康成为社会热点话题，广大消费者对食用油消费升级提出迫切要求，品牌包装油、健康小品种油越来越受到消费者的青睐，发展迅速。另一方面，国内食用油企业间的竞争一直以來保持激烈态势，国内具有规模化、专业化、具有品牌和资金实力的企业无疑在将来的行业竞争中会获得更多市场份额和机遇。食用油作为重要的生活必需品，需求受宏观经济变化影响较小，但在供给方面，国内食用油原料供给相当比例依赖于进口，为了保障食用油供给安全、提升自给率，国家出台了一系列支持健康小油种发展的政策，为民族油脂品牌的发展营造了越来越有利的发展环境。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程增加主要系本期增建新项目所致。
货币资金	货币资金减少主要系本期归还借款所致。
其他应收款	其他应收款增加主要系支付婺城区法院 500 万元赔偿保证金所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1、全产业链的原料优势

西王食品是国内唯一一家拥有全产业链控制条件的玉米油生产企业。公司股东西王集团下属西王糖业年加工 300 万吨玉米的巨大原料来源优势，实现了玉米油的充足原料保障及毛油自主生产能力。西王糖业提炼出来的新鲜胚芽，在最短的时间内运送到西王食品压榨车间，再经公司独创的保鲜工艺进行精炼灌装，在规定的时间内完成从原料到终端小包装的生产，整个流程一气呵成，最大限度的防止了玉米胚芽中的有益成分流失。依托产业链及技术优势，公司在行业内第一个提出“玉米鲜胚”概念。为确保玉米胚芽油安全、健康、更富有营养成分，公司从上游玉米原料开始，严格控制供应源头，保证所用玉米原料均为非转基因玉米。

#### 2、工艺和技术优势

本公司是国内唯一一家从玉米胚芽分离到压榨、精炼整个过程实行全程质量监控管理的企業，保证了玉米胚芽油营养健康的优点。公司是最早从事玉米油生产研发的企业之一，经过长期的积累沉淀，公司

在玉米油生产研发领域具有明显的技术优势。截至目前，公司已获专利43项，其中发明专利9项，实用新型专利27项，外观专利7项，另有14项已收到国家知识产权局受理通知。公司大力实施“科技强企”战略，不断加大科技创新力度；2009年和2012年连续两届被认定为山东省高新技术企业。公司2011年9月获得中国食品工业协会颁发的“食品工业科技进步二等奖”，公司“玉米胚芽油酶法脱胶技术的研究与开发”项目于2012年10月获得山东省中小企业办公室颁发的《山东省中小企业科技进步奖证书》，公司鲜胚玉米胚芽油“六重保鲜锁”项目因在技术创新、成果推广和高技术产业化中作出突出贡献而被中国粮油学会于2013年1月授予《科学技术三等奖》，公司于2013年5月获得中国营养学会颁发的《营养创新贡献奖银奖》，公司“降低玉米油中反式脂肪酸含量的工艺技术研究”成果于2013年10月被山东省质量评价协会评为优秀成果，并于2014年12月荣获中国粮油学会2014年度科学技术奖三等奖。

### 3、设备优势

公司生产设备先进，全套引进国际最先进油脂设备。精炼车间关键设备全部采用瑞典阿法拉伐公司的工艺和设备，小包装车间按照药品GMP要求，进行设计和建设，灌装设备选用了目前世界上灌装效率最高，产品质量控制最为稳定德国克朗斯吹灌一体机，避免了外界环境对成品玉米油的影响，同时，公司拥有自主研发的分散冲氮专利技术，充分保证了玉米油的健康与营养。公司目前正在新建瓶坯瓶盖生产线，项目建成以后，在有效降低公司产品成本的同时，进一步保障了公司小包装产品的质量。

### 4、良好的市场美誉度及品牌效应为公司提供了市场保障

多年来公司致力于成为中国健康食用油的领导品牌，依托其原材料产地优势以及在玉米油领域多年的专注和投入，以“天然、营养、健康、安全”的产品理念和严格的生产管理理念，赢得了良好的品牌美誉度。

### 5、广泛的营销网络管理体系为公司提供了组织保障

经过多年的市场培育和开拓，公司已初步搭建了相对完善的销售网络，截至目前，公司在上海、杭州、长沙、南京和深圳等城市设立仓储中心，在全国与近600家经销商建立了合作关系，拥有营销网点8.5万家左右，良好的渠道资源是公司销量持续增长的保障。公司在营销网络建设方面的努力不仅给公司带来了直接经济效益，更重要的是为公司培养了一批理解市场、熟悉营销的营销人员，打造了一支执行力强、能吃苦的销售团队。这些人员在营销网点选址，市场需求、渠道建设、销售协调、物流调配等方面积累了丰富的经验，为公司产品的市场占有率和行业地位拓展奠定了坚实的基础。公司以打造“中国高端食用油第一品牌”为目标，让健康的食用油走进寻常百姓家。西王食品将继续发挥产业链、工艺技术、顶尖设备、人力品牌等多方面的优势，致力于民族品牌的建设，为社会公众提供“健康、营养、安全”的食用油。

### 6、外延并购团队助力公司跨越发展

2016年01月20日，北京西王九派投资管理合伙企业（有限合伙）注册成立，标志公司外延并购团队成功搭建。西王食品目前已发展成为国内玉米油领导品牌，已建立起面向全国的销售网络。公司正在积极向打造中国健康食用油第一品牌、中国健康食品第一品牌迈进，积极寻求在健康食用油品类、其他健康食品品类进行扩张；同时随着互联网对日常生活的不断渗透和改变，公司未来也将通过自有资金或产业基金在电商和新的互联网营销领域进行投资和布局。公司与深圳市前海九派资本管理合伙企业（有限合伙）的合作，将有效提升公司在上述领域投资和并购的能力，进而实现销售收入及利润的跨越式提升。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入人民币22.44亿元，同比增长19.97%；营业成本人民币16.15亿元，同比增长19.39%；实现归属于母公司所有者的净利润人民币1.46亿元，同比增长24.50%。本报告期，管理、销售、财务三项期间费用4.57亿元，同比增长24.23%。随着人们安全健康饮食观念的加深，以及多地明令禁止散装食用油的销售，小包装食用油市场稳步增长，品类也逐步多样化。2015年，在整体经济形式相对低迷的环境下，各终端品牌的竞争也日趋激烈，公司经过两年的调整期，团队经营管理能力进一步提升，经销商结构进一步得到优化，品牌影响力进一步增强，在行业不是十分景气的情况下，公司实现了产品销量及利润的稳定提升，报告期内，公司完成销售小包装食用油14.39万吨，同比增长48.45%，散装食用油4.39万吨，同比降低4.59%。胚芽粕19.46万吨，同比增长14.47%。现将公司2015年主要工作总结如下：

#### 1、生产方面

在原料采购方面，公司在保证原料品质的基础上，进一步控制原辅料采购价格，强化供应商审核，确保采购到优质的原辅材料，从源头上保证了终端产品品质。特别是新开发了多家葵花籽油、橄榄油供应商，保证了新品的生产及市场推广；在生产方面，生产中各生产厂以技术创新提质量，以节能降耗创效益，及时对生产设备进行检查维护，保证了全年销售旺季的生产备货。同时，随着小包装品牌战略推广和市场占有率的提升，多品项规格需求增加，公司据此开发了多款新瓶型，满足市场开发需求。

#### 2、新项目建设情况

公司2015年12月14日召开的第十一届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司精炼一厂改造项目的议案》、《关于公司新建胚芽加工毛油厂及配套项目的议案》及《关于公司新建瓶胚注塑项目的议案》。《西王食品股份有限公司第十一届董事会第十九次会议决议公告》详见2015年12月15日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。随着公司品牌小包装销售的提升，毛油及精炼油的需求也不断扩大，公司新建胚芽加工毛油厂将进一步夯实公司全产业链优势，为公司精炼及小包装生产提供高品质毛油得供应，精炼一厂改造将有效解决原厂生产成本过高地问题。同时，由于公司小包装产品产量及销量的剧增，瓶坯、瓶盖需求量也同比例增加，公司新建瓶坯注塑系统，项目的完成将完善整个小包装的产业链，进一步提高生产效率，增强了公司核心竞争力，目前，相关项目正在按照计划进行施工建设。

#### 3、销售方面

在确保散装油及副产品销售方面，公司进一步拓展了散油及胚芽粕新客户的开发，同时，加强市场调查，了解行业动态，加强客户信息的收集把控，重点做好应收账款的风险把控。

小包装的销售方面，公司着手于品牌宣传、新渠道开发等多个方面，开展了卓有成效的工作。在新品推广上，公司开始橄榄玉米油、葵花油全面铺货，产品过硬的品质，良好的品牌形象，使得新品一经推出便受到广大消费者的认可。在渠道开发方面，公司在KA渠道精细化管理、团购业务开发、电商渠道建设等方面都取得突破进展，经过努力公司终端网店数量达到8.5万家，渠道的广度和深度达到历史最好水平。另外，公司通过组建经销商顾问团，将销售终端经销商面临的问题及时反馈给管理层，把问题扼杀在萌芽状态，顾问团的成立提高了销售团队的工作效率，得到了经销商的认可。

#### 4、品牌宣传方面

近两年，食品安全问题引起全社会的广泛关注，“劣质油”、“转基因”成为年度广大消费者热点讨论话题，消费者越来越重视食用油的安全和品质，价格已不再是影响消费者选择产品的主要标准。公司结合自身产品特性，围绕坚持“只做非转基因”理念，继续开展各种主题的线上广告宣传，向消费者诠释西王追求高品质的产品定位。特别是公司与江苏卫视合作的《真心英雄》真人秀节目，更是首开西王娱乐营

销的先河，9月份栏目组的“西王专场”把整体赞助及传播活动带入了最高潮，在行业内取得了巨大反响、知名度大幅提升。

#### 5、人才梯队建设及激励

在团队建设上，公司不断强化销售基础管理，提升团队执行力，同时开展形式多样的人才梯队建设，2015年5月，公司成立“西王商学院”，定期开展高级主管、储备干部课程培训，建立起系统的干部培养储备体系，为公司开拓新市场做好人才培养和储备；在人力资源制度建设方面，公司建立中层以上的销售管理人员的绩效考核及奖惩机制，并不定期开展内部稽查，从制度上激励整个团队保持最佳的“作战”状态；2015年12月11日，公司第一期员工持股计划认购的鑫众53号的管理人兴证资管通过二级市场完成股票购买，生产及销售团队积极参与持股计划，工作积极性得到进一步的调动。

#### 6、非公开发行股份

2014年8月1日召开的公司第十一届董事会第二次会议审议通过非公开发行股票方案，相关方案经2014年度第二次（临时）股东大会审议通过。公司本次非公开发行股票申请于2015年8月19日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2016年1月25日，全部募集资金已到位并完成了验资。非公开发行的完成有利于满足公司业务发展的资金需求，提高公司营销管理能力和业务开拓能力，提升公司品牌影响力和持续盈利能力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,243,780,979.79	100%	1,870,322,750.48	100%	19.97%
分行业					
食品加工	2,243,780,979.79	100.00%	1,870,322,750.48	100.00%	19.97%
分产品					
小包装玉米油	1,541,502,435.58	68.69%	1,127,807,982.21	60.30%	36.66%
散装玉米油	324,408,390.83	14.46%	348,741,331.09	18.65%	-6.98%
胚芽粕	188,237,216.66	8.39%	301,830,320.91	16.14%	-37.63%
橄榄油	10,478,165.77	0.47%	20,606,033.69	1.10%	-49.15%
葵花籽油	146,645,419.69	6.54%	36,360,203.74	1.94%	303.31%
副产品	32,509,351.26	1.45%	34,976,878.84	1.87%	-7.05%
分地区					
华东地区	1,268,928,747.53	56.55%	1,138,442,440.45	60.87%	11.46%

华南地区	115,279,252.06	5.14%	109,253,228.73	5.84%	5.52%
华中地区	286,591,539.07	12.77%	219,094,025.83	11.71%	30.81%
华北地区	283,396,749.71	12.63%	208,306,210.21	11.14%	36.05%
东北地区	144,440,202.28	6.44%	104,168,432.49	5.57%	38.66%
西北地区	8,833,787.24	0.39%	9,406,174.36	0.50%	-6.09%
西南地区	136,310,701.90	6.08%	81,652,238.41	4.37%	66.94%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品加工	2,243,780,979.79	1,615,387,711.78	28.01%	19.97%	19.39%	0.35%
分产品						
小包装玉米油	1,541,502,435.58	968,938,253.55	37.14%	36.68%	44.71%	-3.49%
散装玉米油	324,408,390.83	306,129,738.79	5.63%	-6.98%	-4.84%	-2.13%
分地区						
华东地区	1,268,928,747.53	961,513,743.98	24.23%	11.46%	11.16%	0.21%
华中地区	286,591,539.07	192,172,563.70	32.95%	30.81%	32.20%	-0.70%
华北地区	283,396,749.71	198,547,531.93	29.94%	36.05%	37.96%	-0.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
食品加工	销售量	吨	187,708	145,400	29.10%
	生产量	吨	190,587	156,626	21.68%
	库存量	吨	26,393	23,515	12.24%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

销售量为公司小包装产品及散装食用油销售量合计数。

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品加工	原材料	1,428,185,696.19	88.41%	1,173,909,017.06	86.76%	1.65%
食品加工	人工工资	20,341,919.44	1.26%	14,070,961.97	1.04%	0.22%
食品加工	折旧	21,549,667.35	1.33%	23,303,610.25	1.72%	-0.39%
食品加工	电费	11,956,881.40	0.74%	11,766,885.47	0.87%	-0.13%
食品加工	汽费	4,315,133.25	0.27%	5,158,712.87	0.38%	-0.11%
食品加工	其他	97,482,959.41	6.03%	90,171,790.90	6.66%	-0.63%
小计		1,583,832,257.04	98.05%	1,318,380,978.53	97.44%	0.61%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
胚芽粕	原材料	191,951,773.10	11.88%	281,975,777.11	20.84%	-8.96%
胚芽粕	人工工资	1,814,789.87	0.11%	2,025,018.53	0.15%	-0.04%
胚芽粕	折旧	862,515.67	0.05%	1,093,023.21	0.08%	-0.03%
胚芽粕	电费	1,460,434.08	0.09%	1,936,682.21	0.14%	-0.05%
胚芽粕	汽费	1,350,058.19	0.08%	1,947,885.96	0.14%	-0.06%
胚芽粕	其他	2,734,234.52	0.17%	4,305,404.39	0.32%	-0.15%
食用油	原材料	1,236,233,923.08	76.53%	891,933,239.95	65.92%	10.61%
食用油	人工工资	18,527,129.57	1.15%	12,045,943.44	0.89%	0.26%
食用油	折旧	20,687,151.68	1.28%	22,210,587.04	1.64%	-0.36%
食用油	电费	10,496,447.32	0.65%	9,830,203.26	0.73%	-0.08%
食用油	汽费	2,965,075.06	0.18%	3,210,826.91	0.24%	-0.06%
食用油	其他	94,748,724.90	5.88%	85,866,386.51	6.35%	-0.47%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动** 是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 ✓ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	239,816,847.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.69%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	山东鲁花集团有限公司	73,564,812.40	3.28%
2	重庆润涛贸易有限责任公司	59,026,103.38	2.63%
3	苏果超市有限公司	46,228,729.31	2.06%
4	青岛天祥食品集团有限公司	37,126,675.39	1.65%
5	厦门盛洲植物油有限公司	23,870,527.07	1.06%
合计	--	239,816,847.55	10.69%

主要客户其他情况说明

□ 适用 ✓ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	763,200,690.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.25%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	西王淀粉有限公司	397,364,006.82	24.60%
2	济宁大成油脂有限公司	160,296,894.51	9.93%
3	曲阜市良友工贸有限公司	77,726,785.30	4.81%
4	潍坊家友油脂有限公司	64,178,087.59	3.97%
5	金太阳粮油股份有限公司	63,634,916.70	3.94%
合计	--	763,200,690.92	47.25%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 ✓ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------



销售费用	339,270,337.79	260,076,025.17	30.45%	主要因为报告期小包装销量增加,对应的市场服务费增加,同时公司加大了产品广告投入。
管理费用	107,049,371.87	96,850,660.00	10.53%	
财务费用	10,670,444.01	10,931,919.54	-2.39%	

#### 4、研发投入

✓ 适用 □ 不适用

2015年度实施研发项目7项,相关的研发目的、进展和拟达到的目标,及预计对公司未来发展的影响如下:

##### 1、富含营养伴随物的玉米胚芽油工艺技术研究

###### 1.1立项目的

对毛油制取及精炼工艺技术路线设计挖潜及改进,解决现有生产工艺能耗高,产生废水、废气等问题。

###### 1.2项目进展:目前正在实施。

###### 1.3拟达到的目标

达到工艺流程科学合理、原辅材料省、精炼收率高、产品稳定性好目标,提升品牌价值,为公司提升效益。

###### 1.4对公司未来发展的影响

本项目研发的玉米油将最大限度的保留玉米胚芽中原有的植物甾醇、维生素E等营养物质,同时生产过程清洁、环保,新产品市场前景广阔。项目完成后工艺技术水平将会达到国内领先,可提高我公司竞争优势,巩固品牌美誉度,进而提升企业经济效益。

##### 2、降低植物油中的微量非营养素含量工艺技术研究

###### 2.1立项目的

进一步提高油脂生产加工工艺效果、最大限度降低植物油中的微量非营养素含量。

###### 2.2项目进展:目前正在实施。

###### 2.3拟达到的目标

研发出一套植物油适度精炼技术,有效脱除植物油中各类微量非营养素,提升产品质量,确保产品更安全健康。

###### 2.4对公司未来发展的影响

通过本项目研发,可有效脱除油脂中的各类微量非营养元素,进一步提高玉米油的营养价值与安全程度,在提高油脂品质的同时,节能降耗,将显著提高公司经济效益。

##### 3、玉米油药用价值及精制工艺研究

###### 3.1立项目的

本项目拟研究开发药用辅料玉米油,其富含亚油酸和必需脂肪酸;同时开发新型脂肪乳产品,为玉米油在药用领域的规模化应用奠定基础。

###### 3.2项目进展:生产过程中的研发目标已达成。

###### 3.3达到的目标:开发玉米油药用价值,提升产品安全性。

###### 3.4对公司未来发展的影响

扩大玉米油的应用领域及产品附加值,大幅提高企业经济效益。

##### 4、提高玉米油抗冻性能的工艺技术研究及应用

###### 4.1立项目的

改善工艺过程,解决油脂发朦现象。

###### 4.2项目进展:已结题。

###### 4.3达到的目标

(1)通过对生产工艺的持续改进、优化,使整个脱蜡油冷冻时间达到预期目标。

###### 4.4对公司未来发展的影响

深度契合消费大众对营养、健康的深层次需求,提高了公司产品的营养附加值和市场认可度,提高公司产品形象,具有良好的潜在经济效益。

## 5、玉米油连续脱胶脱蜡新工艺技术研究

### 5.1 立项目的

本研发项目系统性地研究适合玉米油连续精炼工艺的脱胶脱蜡新技术，解决精炼过程存在着中性油损失大、维生素E和其他生物活性物质保留少、生产能耗高等缺点，以进一步提高玉米油产品的营养保健价值和生产企业的经济效益和生态效益。

### 5.2 项目进展：已结题。

### 5.3 达到的目标

通过本项目研发，严格控制玉米油铁、镁、钙等含量，使成品油具有良好的氧化稳定性。

### 5.4 对公司未来发展的影响

新工艺的应用可有效提高产品质量的稳定性、提高生产效率，降低生产成本，提高企业经济效益；并进一步提高玉米油产品的营养保健价值，增强产品市场竞争力。

## 6、葵花籽油营养保鲜新技术研究

### 6.1 立项目的

研究食用油在加工和储存过程中的氧化酸败问题，保证食用油质量与安全以及食用油的天然性。以及根据公司发展高端健康油种的需要，开发葵花籽油新产品并确保其保质期内的质量安全。

### 6.2 项目进展：试验阶段，实施中。

### 6.3 拟达到的目标

实现从葵花毛油到成品油生产过程中的全过程密闭和连续运行，提高工艺自动化程度。实现葵花籽油从生产过程到使用到储存过程的营养保鲜，最大程度保留葵花籽油的营养成分，保留油品固有的香味及营养。

### 6.4 对公司未来发展的影响

通过本项目研发，实现葵花籽油从生产到使用到储存过程的营养保鲜，最大程度保留了葵花籽油的营养成分，可以进一步提高西王葵花籽油产品的营养保健价值，提高我公司产品的市场竞争力。

## 7、低温短时两级捕集回流脱臭新工艺技术研发

### 7.1 立项目的

解决安全卫生隐患及玉米油生产过程中的过度加工问题。

### 7.2 项目进展：实施中。

### 7.3 拟达到的目标

创新精炼工艺技术，提高玉米毛油内源性VE、植物甾醇等保留率。

### 7.4 对公司未来发展的影响

本项目可通过新技术有效提高玉米油营养组分，并实现节能降耗，降低生产成本，增强企业竞争力。

### 公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	83	88	-5.68%
研发人员数量占比	5.27%	5.97%	-0.70%
研发投入金额（元）	67,948,568.81	60,036,227.62	13.18%
研发投入占营业收入比例	3.03%	3.21%	-0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

近两年专利数情况

✓ 适用 □ 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	7	4	9
实用新型	7	10	27
外观设计	0	1	7
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,394,921,313.71	2,091,534,745.11	14.51%
经营活动现金流出小计	2,258,548,872.61	1,895,266,748.67	19.17%
经营活动产生的现金流量净额	136,372,441.10	196,267,996.44	-30.52%
投资活动现金流出小计	145,328,939.76	12,747,265.78	1,040.08%
投资活动产生的现金流量净额	-145,328,939.76	-12,747,265.78	1,040.08%
筹资活动现金流入小计	241,000,000.00	350,000,000.00	-31.14%
筹资活动现金流出小计	470,548,462.74	169,434,350.15	177.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-229,548,462.74	180,565,649.85	-227.13%
现金及现金等价物净增加额	-238,504,961.40	364,086,380.51	-165.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

✓ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动现金流出增加的原因是公司出资1亿元设立西王集团财务有限公司；
- 2、筹资活动现金流入降低的主要原因是报告期公司减少借款所致；
- 3、筹资活动现金流出增加的原因是报告期公司归还银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 ✓ 不适用

## 三、非主营业务分析

□ 适用 ✓ 不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	443,378,469.20	25.45%	681,403,430.60	36.64%	-11.19%	不适用
应收账款	122,757,175.51	7.04%	117,237,047.14	6.30%	0.74%	不适用
存货	282,794,840.33	16.23%	276,861,049.56	14.89%	1.34%	不适用
固定资产	525,393,617.07	30.15%	613,339,748.36	32.98%	-2.83%	不适用
在建工程	93,918,657.97	5.39%	380,683.76	0.02%	5.37%	不适用
短期借款	100,000,000.00	5.74%	350,000,000.00	18.82%	-13.08%	不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西王集团财务有限公司	经营范围：（一）对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨	新设	100,000,000.00	10.00%	自有资金	西王集团有限公司出资 6.5 亿元人民币，占注册资本 65%；山东西王糖业有限公司出资 1 亿元人民币，占注册资本 10%；山东西王特钢有	长期	无	2015 年 12 月 15 日注册成立	0.00	0.00	否	2015 年 11 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2015-6

	<p>询、代理业务；</p> <p>(二) 协助成员单位实现交易款项的收付；</p> <p>(三) 经批准的保险代理业务；(四) 对成员单位提供担保；(五) 办理成员单位之间的委托贷款；(六) 对成员单位办理票据承兑与贴现；</p> <p>(七) 办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；(八) 吸收成员单位的存款；(九) 对成员单位办理贷款及融资租赁；</p> <p>(十) 从事同业拆借。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。</p>				<p>限公司出资 1 亿元人民币(含 500 万美元)，占注册资本 10%；中国信达资产管理股份有限公司(战略投资者)出资 0.5 亿元人民币，占注册资本 5%，本公司全资子公司山东西王出资 1 亿元人民币，占注册资本 10%；</p>									4 号
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
精炼一厂改造项目	自建	是	食用油	12,283,243.83	12,283,243.83	自有资金	25.00%	0.00	0.00	不适用	2015年12月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2015-76号
新建胚芽加工毛油厂及配套项目	自建	是	食用油	15,469,248.73	15,469,248.73	自有资金	17.00%	0.00	0.00	不适用	2015年12月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2015-76号
新建瓶坯注塑项目	自建	是	食用油包装	10,082,230.18	10,082,230.18	自有资金	13.00%	0.00	0.00	不适用	2015年12月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2015-76号
合计	--	--	--	37,834,722.74	37,834,722.74	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

□ 适用 ✓ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 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。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东西王食品有限公司	子公司	生产销售玉米油	50408 万元	1,597,803,678.07	1,225,357,315.77	2,062,794,538.39	156,621,272.77	138,316,478.67
西王食品(北京)有限公司	子公司	预包装食品、散装食品	1000 万元	43,439,955.86	-33,304,338.31	42,322,916.19	-8,293,731.49	-8,275,532.48

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

山东西王食品2015年营业收入 159,780.37万元，同比增长29.96%，净利润13,831.65万元，同比增长23.76%；西王食品（北京）有限公司2015年营业收入4,344万元，同比增长153.83%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势

经过多年的发展，国内食用油产业自主创新能力不断增强，新工艺的使用使得产品品质有了稳定提升。为了满足市场需求，产品品类也更趋于多元化。根据相关专家的判断，未来为了适应我国国民经济发展和生活水平不断提高的需求，食用油行业也将呈现以下发展趋势：

(1) 食用油产品的需求将呈刚性增长，粮油加工业将进一步得到发展。在国内人口稳定增长，人口城镇化率不断提升的大背景下，食用油的消费总量仍将稳步提升，为了满足人们更高的生活品质要求，食用油加工企业的整体技术水平都会进一步提升。

(2) 在坚持安全质量的前提下，更加注重营养健康消费。食用油是人们日常不可或缺的生活必需品，大众已经从能够吃饱向吃好、吃得健康的方向转变。随着80后、90后逐渐成为市场消费主力，其消费观念较上一辈产生很大变化，他们更加注重生活品质，对产品价格敏感性相对较低，消费取向也更加多元化，表现在食用油消费上就是更容易、也倾向于选择如玉米油、葵花油、橄榄油、茶油等价格相对更高的健康小油种。

(3) 食用油在立足国内供给的同时，根据“适度进口”的原则，国内油脂企业也将更好的利用国外粮油资源，最终是要保证国内日益增长的消费需求。

(4) 继续推动结构调整，淘汰落后产能。引入新工艺新技术，淘汰落后产能一方面是为了满足国家节能减排的要求，另一方面也是提高企业集中度，发展品牌和核心竞争力的大型企业集团。国家鼓励通过兼并重组，让具有竞争力的企业发展壮大，提升粮油行业整体规范水平。

### 2、公司发展战略

公司发展战略清晰，确立了品牌建设三步走的长期发展战略。第一步是成为中国玉米油第一品牌，第二步是打造中国高端食用油第一品牌，第三步是塑造中国健康食品第一品牌。公司目前已经建立起面向全国营销渠道，玉米油领导地位已经初步确立，为了更高效利用现有渠道，增加利润增长点，公司目前正在积极需求新品类的拓展，为此公司成立北京西王九派投资管理合伙企业（有限合伙），标志着外延并购团队成功搭建，将有效加速公司第二步、第三步的目标达成。

### 3、2016年度经营计划

2015年度，公司在新品推广、销售渠道建设、品牌宣传等各个方面开展了细致有效的工作，取得了可喜成绩。2016年，公司将根据战略要求，继续做好生产控制、市场开拓、品牌建设及项目试车投产等工作，主要工作计划如下：

(1) 根据公司新的经营目标，小包装销量将稳步提升，原料需求量增大，原辅料采购部将加大客户开发力度，建立稳定的原料供应体系。做好扩产后胚芽粕及散油市场的开拓工作，与直接使用厂家建立稳定的战备合作关系。通过考核、招标、激励等措施降低成本，保障产品质量及生产需求。在公司内部继续开展技术创新比武，制定创新激励机制，加大创新奖励，激发全员的创新热情，为降本增效创造良好氛围。

(2) 技术部门将继续加大研发投入，围绕“提升产品质量、提高产品收率、降低生产成本”的研发宗旨，确立研发项目，同时敢于探讨尝试行业新技术，攻克行业难题，保证公司整体技术水平保持行业领先。同时，加强与协会及科研院所的合作，借助外力共同就提高产品品质，保障产品安全进行专题研究，争取更多创新与发明成果。

(3) 新项目建设方面，公司将严格按照施工进度开展“精炼一厂改造项目”、“胚芽加工毛油厂及配套项目”、“瓶坯注塑项目”三个项目的施工建设，在保证质量的前提下，确保下半年相关项目陆续试车投产。根据公司提出的智能化制造目标，对现有生产线、仓储设施进行全面梳理，提升生产环节自动化比率，提升整体生产效率。



(4)销售渠道的布局是食用油企业能否获得快速发展的关键，公司将继续加大渠道的精细化管理，提升现有终端单点产出的同时，进一步加大新网点开发力度；继续加强经销商体系建设，充分发挥经销商顾问团的战略合作关系，开展客户分级管理，扶植有实力、有经验、有资金的大经销商，进一步优化经销商结构；品牌宣传方面，公司将突出公司产品的差异化卖点，依托专业品牌管理及传播代理机构，提升专业水准和传播效果。

(5)全力保证玉米油销量稳步提升，巩固西王品牌在玉米油品类中的专业领导地位，特别要加大玉米油高端产品的宣传推广力度，在此基础上，做好葵花籽油、橄榄油的宣传销售。公司定向增发资金已全部到位，将为公司下一步发展提供充足资金支持，并有效提高公司营销管理能力和业务开拓能力，提供公司品牌影响力和持续盈利能力，公司将严格按照募集资金监管要求，制定合理资金使用规划。

(6)加强内控管理的评价和改进工作，根据公司发展要求完善各类制度和流程优化，通过查缺补漏，提高各项基础管理工作效率，加强督查、考核工作力度，全面推进上市公司的规范化运作。特别是要强化人才梯队建设及与之相关的薪酬激励制度、员工培训制度、审核监察制度等各项制度的建设，依靠严格的制度提升团队积极性，激发团队创造力，确保新一年度经营目标的实现。

#### 4、面临的风险及应对措施

##### (1) 原材料供给风险

公司原料受自身采购节奏、竞争对手采购节奏、上游行业开工率等多方面因素影响。首先，玉米胚芽来源于玉米深加工企业。受国家行业政策影响，新建玉米深加工项目受到监管控制。政策的变化可能影响玉米胚芽的市场供给，存在不确定性。玉米胚芽的价格如果出现大幅波动，可能对盈利产生一定的影响。其次，近几年玉米油等小油种越来越受广大消费者青睐，社会玉米胚芽油加工规模不断增加，市场竞争日趋激烈，一定程度上也带动了上游原料价格的上涨，进一步压缩了玉米油终端产品的毛利空间，对玉米油整体行业盈利水平会产生一定影响。

##### (2) 偶发食品安全事件风险

西王食品在生产过程中，执行了严格的质量控制标准，建立了严格的质量控制制度和销售管理制度，产品在市场具有一定的美誉度，但在销售过程中需经历运输、仓储、上架销售等多个环节才能到达终端消费者。尽管西王食品已针对生产、销售等环节采取了严格的管理措施，仍不能完全排除因相关主体处置不当而导致食品安全事件的可能性。食用油安全事件的发生可能对公司的品牌形象以及玉米油产品的销售造成不良影响。

#### 应对措施：

(1) 公司将继续加大原料供应商的开发力度，发挥自身资金优势、品牌优势、采购稳定优势，与上游供应商建立长期战略合作关系。另一方面，公司继续加大公司生产工艺的研发投入，提升产品品质，增加产品附加值。最后，公司还将继续加大品牌宣传投入，提升公众对于西王品牌的认可及信心，从而提升产品溢价能力，保证产品的毛利率相对稳定。

(2) 充分利用现有渠道，通过新品推出，摊薄渠道费用，提升公司盈利能力，继续加大葵花油、橄榄油、橄榄玉米油等新品的推广，同时，公司将定期关注其他健康小品种油发展，开拓其他健康食用油产品，丰富公司产品结构，培育公司新的利润增长点。

(3) 公司将加大内控控制流程的执行与检查，降低内部原因产生风险的机率。同时，公司将利用产能相对集中的优势，严把原辅料进口及产品出厂，并发挥第三方监测机构的独立监督职能，委托第三方监测机构定期对公司产品进行抽样检查，为质量把控建立内外双层防火墙。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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
2015年01月05日	电话沟通	个人	公司目前终端数量建设情况
2015年01月08日	实地调研	机构	公司推出产品的进展情况
2015年02月18日	电话沟通	机构	未来油脂走势预测
2015年05月12日	电话沟通	个人	玉米价格上涨对于公司成本的影响
2015年06月16日	电话沟通	个人	公司目前对经销商的调整工作及效果
2015年09月01日	实地调研	个人	关于公司生产销售情况
2015年09月14日	电话沟通	机构	公司未来如何控制上游原料供应环节
2015年10月13日	电话沟通	机构	公司品牌运营进展情况
2015年11月19日	电话沟通	个人	公司销售团队建设改进事宜
2015年12月21日	电话沟通	机构	公司产品销售情况
接待次数			10
接待机构数量			5
接待个人数量			5
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

### 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》中明确了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件、比例以及利润分配政策的决策机制和审批程序等。按照章程规定，公司过往三年均实现盈利且无重大项目投资计划、无重大现金支出计划等资金需求情况下，原则上连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。报告期内，公司利润分配政策无变化，独立董事对于公司利润分配方案进行了严格审查并发表独立意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年利润分配方案：公司以2013年12月31日总股本188,322,834.00股为基数，向全体股东以每10股派发人民币3元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币56,496,850.20元。

2、2014年利润分配方案：公司以2014年12月31日总股本188,322,834.00股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.3元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币5,649,685.02元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

3、2015年利润分配方案：公司以总股本454,530,468股为基数，向全体股东以每10股派发人民币1.10元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币49,998,351.48元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	49,998,351.48	146,279,847.48	34.18%	0.00	0.00%
2014年	5,649,685.02	117,493,988.53	4.81%	0.00	0.00%
2013年	56,496,850.20	180,948,638.60	31.22%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

✓ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	454,530,468
现金分红总额 (元) (含税)	49,998,351.48
可分配利润 (元)	52,656,809.20
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 本公司 2015 年度归属于母公司所有者的净利润 146,279,847.48 元(合并报表), 母公司实现净利润 56,437,486.53 元。加上年初未分配利润 6,512,756.31 元, 扣除已分配 2014 年度股利 5,649,684.99 元, 2015 年末可供股东分配的利润为 52,656,809.20 元。本次利润分配预案: 为兼顾公司发展和股东利益, 公司研究决定, 将以总股本 454,530,468 股为基数, 向全体股东以每 10 股派发人民币 1.10 元现金(含税)的股利分红, 合计派发现金红利人民币 49,998,351.48 元。占累计可供分配利润的 94.95%, 剩余未分配利润 2,658,457.72 元结转下年度。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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	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	不适用
资产重组时所作承诺	1、西王集团及其实际控制人王勇; 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。	关于同业竞争、资金占用、关联交易等方面的承诺	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		无具体承诺期限	报告期内无违反相关承诺的情况发生, 承诺均严格履行。

			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。			
再融资时所作承诺	山东永华投资有限公司	股份锁定期限	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 2 月 5 日至 2019 年 2 月 4 日	严格履行
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					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、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。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	59
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘钢跃、贺焕华
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2015年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，内部控制审计费用为18万元。公司因非公开发行股票事项，聘请安信证券股份有限公司为财务顾问，2015年度未支付财务顾问费。

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

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
2014年6月初,公司收到金华市婺城区人民法院(以下简称“婺城区人民法院”)邮寄送达的(2012)金婺执字第1738号执行裁定书,婺城区人民法院在执行王革与浙江金德阀门有限公司(以下简称“金德阀门”)、宁波东沅管业有限公司、衢州金德塑胶管业有限公司民间借贷纠纷一案中([2011]金婺商初第1142号),被执行人不能履行生效法律文书确定的义务,申请人王革申请追加第三人沈阳宏元集团有限公司、西王食品股份有限公司为被执行人。	1,235.5	是	无最新进展	根据婺城区人民法院(2012)金婺执字第1738号执行裁定,西王食品将在2000万元范围内对申请执行人王革12,354,976元债务清偿承担连带责任,敬请广大投资者注意风险,同时公司也将根据案件的进展情况,及时进行信息披露。	公司于2015年11月20日支付婺城区法院保证金500万	2015年11月24日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ),公告编号2015-066

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2015年10月9日召开公司2015年第二次(临时)股东大会,会议审议通过了《〈西王食品股份有限公司第一期员工持股计划(草案)〉及摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。本计划草案获得股东大会批准后,第一期员工持股计划的资产认购兴证资管鑫众53号集合资产管理计划”,通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有公司股票。截止2015年12月11日,公司第一期员工持股计划认购的鑫众53号的管理人兴证资管通过二级市场买入的方式完成股票购买。具体内容详见2015年12月12日,巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>),公告编号:2015-076号。

## 十六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

✓ 适用 □ 不适用

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西王淀粉有限公司	受同一母公司控制	采购商品和接受劳务	购买原材料	市场价	市场价	39,736.4	44.24%	52,000	否	现金结算	不适用	2015年03月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),披露文号:2015-012号
西王集团有限公司	控股股东	采购商品和接受劳务	污水处理	市场价	市场价	27.2	100.00%	100	否	现金结算	不适用	2015年03月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),披露文号:2015-012号
邹平顶峰热电有限公司	母公司的参股公司	采购商品和接受劳务	提供生产经营用汽费	市场价	市场价	1,108.76	100.00%	1,500	否	现金结算	不适用	2015年03月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),披露文号:2015-012号
邹平县西王动力有限公司	受同一母公司控制	采购商品和接受劳务	提供生产经营用电费	市场价	市场价	2,041.88	100.00%	2,100	否	现金结算	不适用	2015年03月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),披露文号:2015-012号
山东西王物流有限公司	受同一母公司控制	采购商品和接受劳务	提供运输服务	市场价	市场价	1,355.13	89.90%	2,500	否	现金结算	不适用	2015年01月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)



													n), 披露文 号: 201 5-002 号
合计				--	--	44,269.37	--	58,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
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)	在公司 2015 年度日常关联交易预计范围内												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
西王集团有限公司、山东西王糖业有限公司、山东西王特钢有限公司	控股股东及其控股子公司	西王集团财务有限公司	经营范围:(一)对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;(二)协助成员单位实现交易款项的收付;(三)经批准的保险代理业务;(四)对成员单位提供担保;(五)办理成员单位之间的委托贷款;(六)对成员单位办理票据承兑与贴现;(七)办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计;(八)吸收成员单位的存款;(九)对成员单位办理贷款及融资租赁;(十)从事同业拆借。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	10 亿	107,760.55	100,050.49	50.49
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)	无						

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司非公开发行股票方案，分别经2014年8月1日召开的公司第十一届董事会第二次会议审议通过，经公司2014年度第二次（临时）股东大会审议通过。公司本次非公开发行股票申请于2015年8月19日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2016年1月25日，全部募集资金已到位并完成了验资。本次非公开发行新增股份 7,788.48 万股，并于2016年2月5日在深圳证券交易所上市。详情见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告日期：2016年2月4日。

### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司第十一届董事会第二十次会议于2016年1月4日审议通过了《关于对全资孙公司增资的议案》，因业务发展需要，公司子公司山东西王食品有限公司拟以截至2015年11月30日向其子公司邹平西王玉米油有限公司增资，增资完成后，邹平玉米油注册资本由人民币6,000万元增加至人民币19411.56万元。相关查询索引为：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），披露文号：2016-001，2016-002号，披露日期为2016-01-05。

### 二十、社会责任情况

适用  不适用

### 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	188,322,834	100.00%	0	0	188,322,834	0	188,322,834	376,645,668	100.00%
1、人民币普通股	188,322,834	100.00%	0	0	188,322,834	0	188,322,834	376,645,668	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	188,322,834	100.00%	0	0	188,322,834	0	188,322,834	376,645,668	100.00%

股份变动的的原因

 适用  不适用

根据公司2014年年度股东大会决议，本公司以2014年12月31日总股份188,322,834.00为基数，按每10股转增10股的比例向全体股东转增股份总额188,322,834股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,332	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,388	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	42.13%	158,685,856	增加 79,660,425 股	0	158,685,856	质押	158,162,900
山东永华投资有限公司	境内非国有法人	10.12%	38,100,000	增加 19,050,000 股	0	38,100,000	质押	38,000,000
兴证证券资管-兴	其他	2.28%	8,583,580	增加	0	8,583,580		

业银行-兴证资管鑫众 53 号集合资产管理计划				8,583,580 股				
深圳市赛洛实业发展有限公司	境内非国有法人	2.02%	7,606,236	增加 3,803,118 股	0	7,606,236	冻结	7,606,236
全国社保基金一一零组合	其他	1.86%	6,999,773	增加 6,999,773 股	0	6,999,773		
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	0.85%	3,186,371	增加 3,186,371 股	0	3,186,371		
中国证券金融股份有限公司	其他	0.57%	2,159,000	增加 2,159,000 股	0	2,159,000		
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银景气行业证券投资基金	其他	0.50%	1,891,610	增加 1,891,610 股	0	1,891,610		
中国工商银行股份有限公司-南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.41%	1,557,679	增加 1,557,679 股	0	1,557,679		
华泰财产保险有限公司	其他	0.38%	1,449,427	增加 1,449,427 股	0	1,449,427		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末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					
全国社保基金一一零组合	6,999,773	人民币普通股	6,999,773					
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	3,186,371	人民币普通股	3,186,371					
中国证券金融股份有限公司	2,159,000	人民币普通股	2,159,000					
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银景气行业证券投资基金	1,891,610	人民币普通股	1,891,610					
中国工商银行股份有限公司-南方大数据 100 指数证券投资基金	1,557,679	人民币普通股	1,557,679					
华泰财产保险有限公司	1,449,427	人民币普通股	1,449,427					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	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,公司未知其他前 10 名无限售流通股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。公司第一大股东西							

说明	王集团有限公司及山东永华投资有限公司与前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系或一致行动人。公司未知其它前 10 名股东与前 10 名无限售流通股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）（参见注 4）	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、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西王集团有限公司	王勇	2001 年 04 月 24 日	67050493-7	生产销售淀粉、糊精、啤酒糖浆、结晶葡萄糖、变性淀粉、饲料、淀粉糖、植物油、白酒、矿泉水、纯净水、热能、电能、铝型材、钢铝制品、绳网制品、建筑装饰工程安装、机械加工、运输、饮食服务、零售汽油、柴油、润滑油、建材、进出口证书范围内的进出口业务、皮革制品的生产销售、畜禽肉食品的加工销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股西王置业控股有限公司、西王特钢有限公司			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王勇	中国	否
主要职业及职务	王勇先生一直担任西王集团有限公司董事长、山东西王糖业有限公司董事长、	

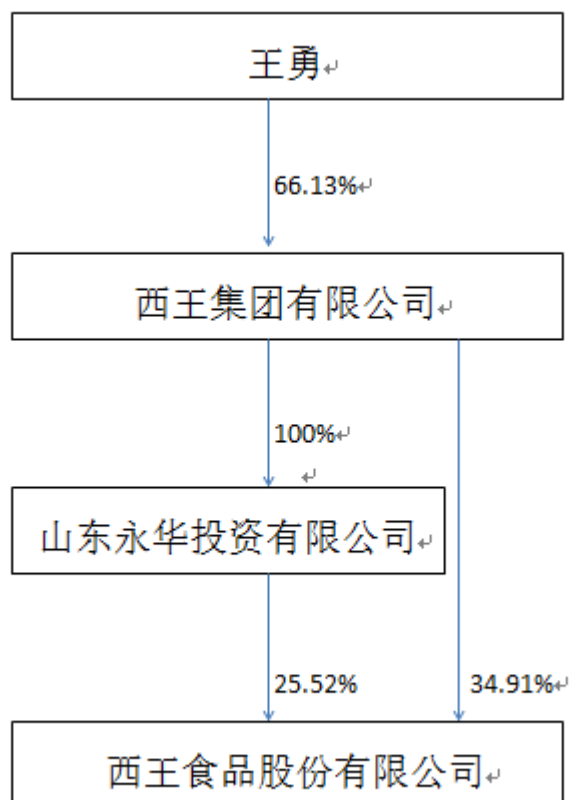
	西王药业有限公司董事长，并担任本公司监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股西王置业控股有限公司、西王特钢有限公司。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持 股数 (股)
王棣	董事长	现任	男	33	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
孙新虎	副董事长	现任	男	42	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
王红雨	董事	现任	男	40	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
王辉	董事、 总经理	现任	男	37	2015年12月08日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
董莉莉	董事、副 总经理	现任	女	35	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
岳彩平	董事、副 总经理	现任	男	34	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
董华	独立董事	现任	男	39	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
于小镭	独立董事	现任	男	53	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
张光水	独立董事	现任	男	53	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
王晓	董事	离任	男	36	2014年05月19日	2015年12月08日	0	0	0	0	0
韩忠	监事	离任	男	61	2014年05月19日	2015年12月08日	0	0	0	0	0
王勇	监事	现任	男	66	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
张炜	监事	现任	女	34	2014年05月19日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
张维辉	监事	现任	男	44	2015年12月08日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
赵晓芬	财务总监	现任	女	39	2014年06月14日	2017年06月13日	0	0	0	0	0
马立东	董秘	现任	男	35	2014年06月14日	2017年06月13日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王晓	董事	离任	2015年12月08日	个人原因辞职
王晓	总经理	离任	2015年11月26日	个人原因辞职
韩忠	监事	离任	2015年12月08日	个人原因辞职

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 董事：

1、王棣，男，1983年出生，本科学历。王棣先生2005年开始先后在海盛国际有限公司、山东西王特钢有限公司、山东西王进出口有限公司、香港西王粮油有限公司、西王糖业(香港)有限公司就职，期间曾赴纽约大学进修金融学专业相关课程。王棣先生现为滨州市政协委员，曾先后获得“山东省劳动模范”、“山东省食品工业杰出企业家”等多项荣誉。现主要担任西王集团副董事长，西王国际贸易有限公司董事长，西王置业控股有限公司董事长，山东西王糖业有限公司董事，山东西王特钢有限公司董事，西王淀粉有限公司董事，西王食品董事长。

2、孙新虎，男，1974年出生，硕士学历，工程师，中共党员。孙新虎先生自1997年7月起在青岛肯德基有限公司驻外事务部参加工作，2003年3月加入山东西王集团有限公司，近五年来，孙新虎先生先后担任西王集团有限公司总经理助理、副总经理，公司董事会秘书等职，现主要担任西王药业有限公司董事，西王置业控股有限公司董事，西王特钢有限公司董事，山东西王糖业有限公司董事，西王集团有限公司董事，西王淀粉有限公司董事，西王食品副董事长。

3、王红雨，男，1976年出生，本科学历，经济师，中共党员。王红雨先生自1994年参加工作，就职于西王集团有限公司，先后出任西王集团甘油厂副厂长、技术开发中心主任、国际业务部经理、进出口公司总经理。王红雨先生曾先后出任西王集团有限公司副总经理、西王(香港)公司总经理等职，现任西王集团董事、西王食品董事。

4、王辉，男，1978年7月生，中共党员，高级经济师，山东大学工商管理专业研究生学历，并于2012年8月-2015年7月在清华大学总裁(CEO)课程班深造学习。于2000年参加工作，历任西王药业总经理、西王特钢总经理，2015年3月起任山东西王食品有限公司总经理，现任公司总经理。

5、董莉莉，女，1980年出生，研究生学历，高级经济师，中共党员。董莉莉女士曾先后出任西王集团副总经理、西王有限副总经理、山东西王生态农业发展有限公司总经理等职，现任西王食品董事、副总经理。

6、岳彩平，男，汉族，1982年出生，专科学历，中共党员。岳彩平先生曾先后出任西王有限公司市场部经理、山东大区销售总监等职，现任西王食品董事、副总经理。

7、董华，男，1977年出生，会计学硕士，中国注册会计师、中国注册税务师、高级会计师。董华先生2013年被选拔为全国首批税务领军人才，现任山东百丞税务服务股份有限公司总经理，山东大学税务专业硕士研究生导师，上海师范大学兼职教授、西王食品独立董事。

8、于小镭，男，1963年出生，博士，长江商学院金融EMBA,注册会计师、注册资产评估师、注册税务师，中企港资本集团董事长。于小镭先生曾先后在财政部中华财务会计咨询公司及中华会计师事务所从事财务审计、资产评估、管理咨询、财务顾问，曾任岳华(集团)会计师事务所高级合伙人及亚太中汇会计师事务所合伙人，中企港咨询集团董事长，曾出任多家上市公司独立董事。现任中企港资本集团董事长、中企高达(北京)投资基金管理有限公司董事长，财达证券股份有限公司独立董事，合肥合锻机床股份有限公司独立董事，首都经贸大学、中央财经大学、天津财经大学等多所大学兼职教授，西王食品独立董事。

9、张光水，男，1963年出生，本科学历，高级会计师、高级经济师、注册会计师、注册资产评估师。张光水先生曾任邹平县财政局企业财务股股长、会计事务管理所所长。现任山东鉴鑫会计师事务所有限公司主任会计师，西王食品独立董事。

#### 监事：

1、王勇，男，1950年出生，高级经济师。王勇先生自1986年开始在山东省邹平县西王村担任党支部书记，先后带领群众创办西王福利油棉厂、邹平县西王实业总公司、西王集团等实业并负责其经营管理，王勇先生为全国人大代表，任中国乡镇企业协会副会长、中国食品工业协会副会长、山东省企业联合会副会长等社会职位，被授予“全国劳动模范”、“全国乡镇企业家”、“全国发展县域经济突出贡献人物”、“中国十大杰出村官”等荣誉称号。近五年来，王勇先生一直担任西王集团有限公司董事长、山东西王糖业有限公司董事长，山东西王特钢有限公司董事长等职务。现主要担任山东西王糖业有限公司董事长，山东西王特钢有限公司董事长，西王置业控股公司董事，西王药业有限公司董事长，西王国际贸易有限公司董事，邹平顶峰热电有限公司董事，西王淀粉有限公司董事长，西王食品监事。

2、张炜，女，1982年出生，本科学历。张炜女士曾任西王有限销售部销售内勤，西王有限人力资源部经理等职。现任西王有限总经理助理，西王食品职工代表监事。

3、张维辉，男，1971年12月生，中共党员。2002年毕业于山东大学法学专业，取得律师执业资格。2010年至2014年任职于山东西王食品有限公司经检办主任，2014年至今任职于西王集团有限公司经检办主任。

#### 高级管理人员：

1、赵晓芬，女，1977年出生，专科学历，中级会计师。赵晓芬女士曾先后担任山东西王糖业有限公司主管会计、西王生化科技有限公司财务部长、西王药业有限公司财务总监等职。现任西王食品财务总监。

2、马立东，男，1981年出生，金融学硕士，中共党员。马立东先生曾先后担任西王集团有限公司投资部主任、公司董事会办公室主任、证券事务代表等职。现任西王食品董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

✓ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王棣	西王集团有限公司	副董事长	2010.3.10		是
王棣	山东永华投资有限公司	董事	2012.8.13		否
王勇	西王集团有限公司	董事长			是
王勇	山东永华投资有限公司	董事长	2012.8.13		否
孙新虎	西王集团有限公司	董事	2013.1.25		是
王红雨	西王集团有限公司	董事	2013.1.25		是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

✓ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王棣	西王国际贸易有限公司	董事长	2012.8.13		否
王棣	山东西王糖业有限公司	董事	2014.2.28		否
王棣	山东西王特钢有限公司	董事	2007.12.10		否
王棣	西王置业控股有限公司	董事长			否
王棣	西王淀粉有限公司	董事	2014.4.1		否
王棣	西王集团财务有限公司	董事长	2015.10.16		否
王棣	西王特钢有限公司	董事长			否
王勇	山东西王糖业有限公司	董事长	2014.2.28		否
王勇	山东西王特钢有限公司	董事长	2012.8.15		否
王勇	西王置业控股有限公司	董事			否
王勇	西王药业有限公司	董事长	2012.8.13		否
王勇	西王特钢有限公司	董事			否
王勇	西王国际贸易有限公司	董事	2012.8.13		否
王勇	邹平顶峰热电有限公司	董事			否
王勇	西王淀粉有限公司	董事长	2014.4.1		否
孙新虎	西王药业有限公司	董事	2012.8.13		否
孙新虎	西王置业控股有限公司	董事			否
孙新虎	西王特钢有限公司	董事			否
孙新虎	山东西王糖业有限公司	董事	2014.2.28		否
孙新虎	西王淀粉有限公司	董事	2014.4.1		否
王辉	西王集团财务有限公司	董事	2015.10.16		否
董华	山东百丞税务咨询有限公司	常务副总监			是
董华	济南百丞税务师事务所	所长			是
董华	上海师范大学	兼职教授			是
于小镭	中企高达(北京)投资基金管理有限公司	执行董事兼总经理			是
于小镭	郴州雄风稀贵金属材料股份有限公司	董事			是
于小镭	宝安鸿基地产集团股份有限公司	董事			是
于小镭	北京中企华商创业投资管理有限公司	董事长兼总经理			是
于小镭	中企港资本服务集团	董事长			是
于小镭	合肥合锻机床股份有限公司	独立董事			是
于小镭	上海新黄浦置业股份有限公司	独立董事			是
于小镭	财达证券股份有限公司	独立董事			是
张光水	山东鉴鑫会计师事务所有限公司	主任会计师	1999.12.1		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案由公司董事会会议审议，再提交公司股东大会审批通过后执行。公司按照股东会审议通过的《董事、监事薪酬及津贴制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》为依据发放薪酬。报告期内，公司董事监事和高级管理人员报酬的实际支付金额为（税前）144.4 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王棣	董事长	男	33	现任	0	是
孙新虎	副董事长	男	42	现任	0	是
王红雨	董事	男	40	现任	0	是
王辉	董事、总经理	男	37	现任	33	否
董莉莉	董事、副总经理	女	35	现任	3	否
岳彩平	董事、副总经理	男	34	现任	40	否
董华	独立董事	男	39	现任	4.8	否
于小镭	独立董事	男	53	现任	4.8	否
张光水	独立董事	男	53	现任	4.8	否
王晓	董事	男	36	离任	7	否
韩忠	监事	男	61	离任	0	是
王勇	监事	男	66	现任	0	是
张炜	监事	女	34	现任	15	否
张维辉	监事	男	44	现任	0	是
赵晓芬	财务总监	女	39	现任	17	否
马立东	董事会秘书	男	35	现任	15	否
合计	--	--	--	--	144.4	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	11
主要子公司在职员工的数量（人）	1,565
在职员工的数量合计（人）	1,576
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,576
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	552
销售人员	695
技术人员	117
财务人员	27
行政人员	113
管理人员	72
合计	1,576
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	15
本科	245
大专	535
技专/高中	582
高中以下	199
合计	1,576

## 2、薪酬政策

公司对所有岗位“分类、定级、归档”，实现员工在薪酬分配上“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标，并为员工提供明晰的职业生涯规划和晋升渠道，建立以岗位绩效工资制为基础、多种分配形式并存的薪酬管理机制。

## 3、培训计划

公司每年均按照不同岗位需求及公司发展战略制定相应的培训计划。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

注：对于劳务外包数量较大的，公司应当披露劳务外包的工时总数和支付的报酬总额。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所股票上市规则》等法律、法规之规定以及中国证监会有关的要求，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，不断提升公司法人治理水平。公司董事会认为公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范；董事、监事认真依照法律、法规，勤勉尽责，对公司和股东负责，充分保护股东应有的权利；管理层严格按照规范性运作规则和各项内控制度进行经营决策，确保了公司在规则和制度的框架内规范运作。为了公司运营环节更加精细化、规范化，管理水平更高、执行力更强，公司进一步完善了内控体系的制度建设，开展各项专项审计，促进公司管理，规范公司运营，防控经营风险。

报告期内，公司严格按照有关规则、规范性文件的要求，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；报告期内，公司整体运作规范、定期报告完整、可读性强，重大事项报备及时、信息披露工作质量高。

为了加强对内幕信息知情人的管理，公司严格控制知情人范围、规范信息传递流程，按规定向监管部门报送知情人报备信息。公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》和《信息披露事务管理制度》，进一步规范了非公开信息的使用范围、审批流程、资料备案程序和责任追究。报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发大股东、会计师事务所、保荐机构等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均与主要股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

1、公司在人员方面保持独立。公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形，高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员均不在股东单位兼职和领取报酬，也没有在关联公司兼职。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

2、公司在财务方面保持独立。公司已建立成熟且独立的财务部门和独立的财务核算体系，完全可以做出独立的财务预决算；制定了规范、独立的财务会计制度，并拥有独立的财务会计账簿，不存在与控股



股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

3、公司在机构方面保持独立。公司在已建立的股份公司法人治理机构基础上按照证监会、深证证券交易所的要求进行了完善，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等按照监管部门的相关要求完全独立行使职权。

4、公司在资产方面保持独立。公司与经营相关的业务体系和相关资产均保持独立。

5、在业务方面保持独立。公司业务独立于控股股东及控制的其他企业，不存在与实际控制人控制的企业存在同业竞争情形。与关联企业不可避免的日常关联交易均已按照上市公司《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行了信息披露义务和办理有关审议程序，严格遵循市场化定价原则，以双方协议规定的方式进行处理。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014年年度股东大会	年度股东大会	54.65%	2015年04月14日	2015年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2015-018
2015年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.03%	2015年09月08日	2015年09月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2015-048
2015年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.10%	2015年10月09日	2015年10月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2015-055
2015年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.94%	2015年12月08日	2015年12月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2015-073

机构投资者情况

不适用

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
董华	14	14	0	0	0	否
于小锴	14	14	0	0	0	否
张光水	14	14	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》、《上市公司规范运作指引》独立公正地履行职责，独立董事出席了报告期内历次董事会会议，并对各项议案进行了认真的讨论和决策，对报告期内公司任免董事、聘任总经理、对外投资、对外担保、关联交易、员工持股计划及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，对董事会科学、客观的决策起到了积极的作用，切实维护了公司和广大投资者特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略与发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及关联交易委员会，各委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则，提出专业性意见和建议，为董事会决策提供参考。

董事会战略与发展委员会，认真履行职责，对公司出资设立西王集团财务有限公司发表了独立意见，并同意提交公司董事会审议；提名委员会对补选公司第十一届董事会董事、聘任总经理进行了审核，形成了审核意见并报董事会审议；审计委员会对续聘会计师事务所进行了审核，发表了意见并报董事会审议，审计委员会积极与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告并审核了公司的2014年年度报告、2015年第一季度及第三季度财务会计报告、2015年半年度财务报告。薪酬与考核委员会对高级管理人员绩效考核制度进行了审核，并对公司董事、监事和高级管理人员在2015年报中所披露薪酬进行了审核。关联交易委员会对公司新修订的关联交易制度发表了建议并对公司日常的关联交易事项进行了审核。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为了建立激励与约束相结合的企业运行机制，规范公司高级管理人员的薪酬管理，根据国家有关法律和政策，以及公司章程等规定，报告期内，薪酬与考核委员会与公司人事部根据《公司董事与高级管理人员薪酬方案》，对公司高级管理人员进行严格考核。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2016 年 3 月 22 日巨潮资讯网《西王食品股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：更正以前发表的财务报表；审计师发现公司当期的财务报表重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；高级管理层的舞弊行为，并给企业造成严重损失和不利影响；已向管理层汇报，但在规定期限内，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。（2）重要缺陷：未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。（2）重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响</p>

	的补偿性控制；未对照公认会计准则选择和应用会计政策；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 (3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	的情形。(3) 一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	利润总额潜在错报 < 利润总额 2% 为一般缺陷，利润总额 2% ≤ 利润总额潜在错报 < 5% 为重要缺陷，利润总额潜在错报 ≥ 利润总额 5% 为重大缺陷；资产总额错报 < 资产总额 0.5% 为一般缺陷，资产总额 0.5% ≤ 资产总额潜在错报 < 资产总额 1.5% 为重要缺陷，资产总额潜在错报 ≥ 资产总额 1.5% 为重大缺陷。	直接或潜在财产损失金额 ≤ 500 万元为一般缺陷，直接或潜在财产损失金额 ≥ 1000 万元为重大缺陷，直接或潜在财产损失金额介于 500 万元 ~ 1000 万元之间为重要缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，西王食品股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	2016 年 3 月 22 日巨潮资讯网《西王食品股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 21 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	【2016】2-97 号
注册会计师姓名	刘钢跃、贺焕华

#### 审计报告正文

西王食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西王食品股份有限公司（以下简称西王食品公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西王食品公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，西王食品公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西王食品公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：西王食品股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	443,378,469.20	681,403,430.60
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		1,000,000.00
应收账款	122,757,175.51	117,237,047.14
预付款项	48,277,682.04	44,450,898.64
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	6,985,159.59	1,327,159.63
买入返售金融资产		
存货	282,794,840.33	276,861,049.56
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	20,587,058.71	19,803,819.88
流动资产合计	924,780,385.38	1,142,083,405.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	100,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	525,393,617.07	613,339,748.36
在建工程	93,918,657.97	380,683.76
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	97,155,200.67	99,447,239.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,230,742.11	4,353,949.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	817,698,217.82	717,521,620.81
资产总计	1,742,478,603.20	1,859,605,026.26
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	350,000,000.00
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	86,074,373.93	115,967,178.16
预收款项	107,346,396.57	116,631,784.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,099,757.37	12,830,032.60
应交税费	5,175,847.18	7,026,765.56
应付利息		
应付股利	1,379,490.07	1,379,490.07
其他应付款	54,154,820.13	24,152,019.60
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	370,230,685.25	627,987,270.80
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	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	12,354,976.00
负债合计	382,585,661.25	640,342,246.80
所有者权益：		
股本	376,645,668.00	188,322,834.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	241,724,649.92	430,047,483.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,000,854.57	72,169,206.70
一般风险准备		
未分配利润	655,521,769.46	528,723,254.84
归属于母公司所有者权益合计	1,359,892,941.95	1,219,262,779.46
少数股东权益		
所有者权益合计	1,359,892,941.95	1,219,262,779.46
负债和所有者权益总计	1,742,478,603.20	1,859,605,026.26

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	293,677.66	263,250.78
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	300,000.00	
应收利息		
应收股利	60,000,000.00	



其他应收款	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	65,546,647.66	263,250.78
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	905,378,100.00	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	905,378,100.00	905,378,100.00
资产总计	970,924,747.66	905,641,350.78
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	111,296.93	183,039.63
应交税费	2,142,615.37	2,186,080.23
应付利息		
应付股利	1,379,490.07	1,379,490.07
其他应付款	14,678,462.73	67,659.83
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	18,311,865.10	3,816,269.76
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	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	12,354,976.00
负债合计	30,666,841.10	16,171,245.76
所有者权益：		
股本	376,645,668.00	188,322,834.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	486,746,961.75	675,069,795.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,208,467.61	19,564,718.96
未分配利润	51,656,809.20	6,512,756.31
所有者权益合计	940,257,906.56	889,470,105.02
负债和所有者权益总计	970,924,747.66	905,641,350.78

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,243,780,979.79	1,870,322,750.48
其中：营业收入	2,243,780,979.79	1,870,322,750.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,080,187,448.42	1,726,431,208.92
其中：营业成本	1,615,387,711.78	1,353,020,380.79
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	6,776,159.75	5,708,396.87
销售费用	339,270,337.79	260,076,025.17
管理费用	107,049,371.87	96,850,660.00
财务费用	10,670,444.01	10,931,919.54
资产减值损失	1,033,423.22	-156,173.45
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）	163,593,531.37	143,891,541.56
加：营业外收入	3,805,150.75	2,402,025.98
其中：非流动资产处置利得	112,180.67	14,108.02
减：营业外支出	1,119,455.48	13,513,442.39
其中：非流动资产处置损失	30,457.84	2,151.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,279,226.64	132,780,125.15
减：所得税费用	19,999,379.16	15,286,136.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,279,847.48	117,493,988.53
归属于母公司所有者的净利润	146,279,847.48	117,493,988.53
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	146,279,847.48	117,493,988.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	146,279,847.48	117,493,988.53
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	0.39	0.31
（二）稀释每股收益	0.39	0.31

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	3,527,511.21	1,250,323.34
财务费用	-4,827.74	-25,801.60
资产减值损失	50,030.00	
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）	60,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,427,286.53	-1,224,521.74
加：营业外收入	10,200.00	1,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		12,354,976.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,437,486.53	-13,578,497.74

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,437,486.53	-13,578,497.74
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	56,437,486.53	-13,578,497.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

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	2,388,793,450.89	2,088,870,635.85
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	6,127,862.82	2,664,109.26
经营活动现金流入小计	2,394,921,313.71	2,091,534,745.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,810,833,017.34	1,575,965,131.38
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	123,840,352.25	115,165,934.60
支付的各项税费	100,278,701.94	99,274,936.94
支付其他与经营活动有关的现金	223,596,801.08	104,860,745.75
经营活动现金流出小计	2,258,548,872.61	1,895,266,748.67
经营活动产生的现金流量净额	136,372,441.10	196,267,996.44
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	44,848,939.76	12,747,265.78
投资支付的现金	100,000,000.00	
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	480,000.00	
投资活动现金流出小计	145,328,939.76	12,747,265.78
投资活动产生的现金流量净额	-145,328,939.76	-12,747,265.78
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	200,000,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,000,000.00	

筹资活动现金流入小计	241,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,248,462.74	69,434,350.15
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	300,000.00	
筹资活动现金流出小计	470,548,462.74	169,434,350.15
筹资活动产生的现金流量净额	-229,548,462.74	180,565,649.85
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	-238,504,961.40	364,086,380.51
加：期初现金及现金等价物余额	681,403,430.60	317,317,050.09
六、期末现金及现金等价物余额	442,898,469.20	681,403,430.60

## 6、母公司现金流量表

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	7,310.08	26,716.60
经营活动现金流入小计	7,310.08	26,716.60
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	1,358,085.16	482,176.37
支付的各项税费	129,877.37	2,614,146.82
支付其他与经营活动有关的现金	6,234,235.68	697,167.34
经营活动现金流出小计	7,722,198.21	3,793,490.53
经营活动产生的现金流量净额	-7,714,888.13	-3,766,773.93
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		50,000,000.00
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		
投资活动现金流入小计		50,000,000.00
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		
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		4,659,793.58
投资活动现金流出小计		4,659,793.58
投资活动产生的现金流量净额		45,340,206.42
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,695,000.00	
筹资活动现金流入小计	13,695,000.00	
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	5,649,684.99	56,496,850.18
支付其他与筹资活动有关的现金	300,000.00	
筹资活动现金流出小计	5,949,684.99	56,496,850.18
筹资活动产生的现金流量净额	7,745,315.01	-56,496,850.18
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	30,426.88	-14,923,417.69
加：期初现金及现金等价物余额	263,250.78	15,186,668.47
六、期末现金及现金等价物余额	293,677.66	263,250.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	188,322,834.00				430,047,483.92				72,169,206.70		528,723,254.84		1,219,262,779.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													



同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	188,322,834.00			430,047,483.92			72,169,206.70		528,723,254.84			1,219,262,779.46	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	188,322,834.00			-188,322,834.00			13,831,647.87		126,798,514.62			140,630,162.49	
(一)综合收益总额									146,799,847.48			146,799,847.48	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配							13,831,647.87		-19,481,332.86			-5,649,684.99	
1. 提取盈余公积							13,831,647.87		-13,831,647.87				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-5,649,684.99			-5,649,684.99	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	188,322,834.00			-188,322,834.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	188,322,834.00			-188,322,834.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													

四、本期期末余额	376,645.668.00				241,724,649.92				86,000,854.57		655,521,769.46		1,359,892,941.95
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	188,322,834.00				430,047,483.92				60,993,239.75		478,902,083.44		1,158,265,641.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	188,322,834.00				430,047,483.92				60,993,239.75		478,902,083.44		1,158,265,641.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									11,175,966.95		49,821,171.40		60,997,138.35
(一)综合收益总额											117,493,988.53		117,493,988.53
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									11,175,966.95		-67,672,817.13		-56,496,850.18
1. 提取盈余公积									11,175		-11,17		

									,966.95		5,966.95		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-56,496,850.18		-56,496,850.18
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	188,322,834.00				430,047,483.92				72,169,206.70		528,723,254.84		1,219,262,779.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	188,322,834.00				675,069,795.75				19,564,718.96	6,512,756.31	889,470,105.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,322,834.00				675,069,795.75				19,564,718.96	6,512,756.31	889,470,105.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”)	188,322,834.00				-188,322,834.00				5,643,748.65	45,144,052.8	50,787,801.54

号填列)										9		
(一)综合收益总额										56,437,486.53	56,437,486.53	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										5,643,748.65	-11,293,433.64	-5,649,684.99
1. 提取盈余公积										5,643,748.65	-5,643,748.65	
2. 对所有者(或股东)的分配											-5,649,684.99	-5,649,684.99
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	188,322,834.00					-188,322,834.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	188,322,834.00					-188,322,834.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	376,645,668.00					486,746,961.75				25,208,467.61	51,656,809.20	940,257,906.56

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	188,322,834.00				675,069,795.75				19,564,718.96	76,588,104.2	959,545,452.94

										3	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,322,834.00				675,069,795.75				19,564,718.96	76,588,104.23	959,545,452.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-70,075,347.92	-70,075,347.92
(一)综合收益总额										-13,578,497.74	-13,578,497.74
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-56,496,850.18	-56,496,850.18
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,496,850.18	-56,496,850.18
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	188,322,834.00				675,069,795.75				19,564,718.96	6,512,756.31	889,470,105.02

### 三、公司基本情况

西王食品股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名湖南金德发展股份有限公司(以下简称金德发展),金德发展前身系1984年由株洲市劳动服务公司与其他企事业单位的劳动服务公司等单位采取集资入股、联合经营形式筹建的经济实体。2010年12月21日,经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南金德发展股份有限公司重大资产重组及向西王集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可〔2010〕1882号)核准,金德发展按2009年12月31日的评估结果将其全部资产、负债及业务转让给西王集团有限公司(以下简称西王集团),同时核准金德发展向西王集团非公开发行52,683,621股人民币普通股,购买西王集团持有的山东西王食品有限公司(以下简称山东西王)100%的股权。公司现持有注册号为91370000184280878R的企业法人营业执照,注册资本人民币376,645,668.00元,股份总数376,645,668.00股(每股面值1元),均为无限售条件流通股。

本公司属食品加工制造行业,经营范围为:生产销售食用油、结晶葡萄糖、果葡糖、果糖、玉米淀粉、糊精、高麦芽糖浆、低聚糖、啤酒糖浆、淀粉糖系列产品、奶精、黄粉、胚芽、纤维、粗蛋白、赖氨酸、谷氨酸、氨基酸、谷氨酸钠、味精、果葡糖浆、高果糖浆、山梨醇、变性淀粉、植脂末、塑料制品;销售蔗糖、白酒、饲料及饲料原料、各类食用油、副食、小食品;进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件;出口本企业生产的产品。(国家禁止或限制的除外,凡涉及行政许可的凭许可证经营;许可项目在许可期限内有效)。主要产品或提供的劳务:玉米油的生产 and 销售。

本财务报表业经2016年3月21日公司第十一届董事会第二十四次会议批准对外报出。

本公司将山东西王食品有限公司、邹平西王玉米油有限公司和西王食品(北京)有限公司等三家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的

期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的



现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时

性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元及以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合（合并范围内的往来款）	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1 - 2 年	10.00%	10.00%
2 - 3 年	30.00%	30.00%
3 - 4 年	50.00%	50.00%
4 - 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	可收回性与其他应收款项存在明显差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

不适用。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与

其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

#### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	15	5	6.33
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	使用年限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

内部研究开发项目的研究阶段,是指为获取新的技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段,是指在进行使用前,将获取的新的技术知识应用于计划,以生产出新的产品。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本，其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 26、股份支付

无

#### 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

#### 28、收入

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

###### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

###### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售玉米油等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并收到购货方签字确认的回单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。



## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其

现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东西王食品有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号），子公司邹平西王玉米油有限公司的产品—胚芽粕的销售享受免征增值税的政策。

2. 根据国家税务总局《关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》(国家税务总局公告2011

年第48号)的规定,子公司邹平西王玉米油有限公司从事农产品初加工项目的所得享受免征企业所得税的政策。

3. 子公司山东西王食品有限公司于2012年11月9日被认定为高新技术企业,并获得编号为GF201237000130的高新技术企业证书,截至2015年11月9日公司的高新技术企业证书已到期,公司已重新申请高新技术企业证书,目前公司已通过初审,并于2015年12月10日由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局在《关于公示山东省2015年拟认定高新技术企业名单的通知》(鲁科字〔2015〕154号)中进行了公示,公司将于2016年取得新的高新技术企业证书,故山东西王食品有限公司2015年暂减按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,508.58	72,984.51
银行存款	442,888,960.62	681,330,446.09
其他货币资金	480,000.00	
合计	443,378,469.20	681,403,430.60

其他说明

期末其他货币资金480,000.00元系信用证保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,134,090.51	100.00%	2,376,915.00	1.90%	122,757,175.51	118,687,357.71	100.00%	1,450,310.57	1.22%	117,237,047.14
合计	125,134,090.51	100.00%	2,376,915.00	1.90%	122,757,175.51	118,687,357.71	100.00%	1,450,310.57	1.22%	117,237,047.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	117,543,594.60	1,175,435.94	1.00%
1 年以内小计	117,543,594.60	1,175,435.94	1.00%
1 至 2 年	5,830,450.30	583,045.03	10.00%
2 至 3 年	1,510,749.41	453,224.83	30.00%
3 至 4 年	114,119.20	57,059.60	50.00%
4 至 5 年	135,137.00	108,109.60	80.00%
5 年以上	40.00	40.00	100.00%

合计	125,134,090.51	2,376,915.00	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 926,604.43 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州联华华商集团有限公司	11,463,532.53	9.16	114,635.33
苏果超市有限公司	9,245,767.87	7.39	92,457.68
北京永辉商业有限公司	7,785,882.05	6.22	77,858.82
新一佳超市有限公司	6,297,360.61	5.03	62,973.61
中百仓储超市有限公司	4,804,139.80	3.84	48,041.40
小计	39,596,682.86	31.64	395,966.84

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,257,890.30	97.89%	43,537,354.57	97.94%
1 至 2 年	541,671.03	1.12%	231,469.91	0.52%
2 至 3 年	225,169.91	0.47%	478,793.42	1.08%
3 年以上	252,950.80	0.52%	203,280.74	0.46%
合计	48,277,682.04	--	44,450,898.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
西王淀粉有限公司	17,885,191.33	37.05
赵赵(上海)影视文化工作室	6,600,000.00	13.67
寿光市新丰淀粉有限公司	2,329,145.47	4.82
阜丰营销有限公司	2,013,853.50	4.17
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	1,509,433.97	3.13
小 计	30,337,624.27	62.84

其他说明：

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

不适用

### (2) 重要逾期利息

不适用

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

不适用

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,104,367.28	99.93%	119,207.69	1.68%	6,985,159.59	1,344,548.53	100.00%	17,388.90	1.29%	1,327,159.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,000.00	0.07%	5,000.00	100.00%						
合计	7,109,367.28	100.00%	124,207.69	1.75%	6,985,159.59	1,344,548.53	100.00%	17,388.90	1.29%	1,327,159.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,600,322.59	66,003.23	1.00%
1 年以内小计	6,600,322.59	66,003.23	1.00%
1 至 2 年	497,044.69	49,704.47	10.00%
3 至 4 年	7,000.00	3,500.00	50.00%
合计	7,104,367.28	119,207.70	1.68%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 106,818.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,472,800.00	467,436.87
备用金	1,597,489.64	877,111.66
其他	39,077.64	0.00
合计	7,109,367.28	1,344,548.53

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金华市婺城区人民法院	保证金	5,000,000.00	1 年以内	70.38%	50,000.00
王飞	备用金	347,929.00	1 年以内	4.90%	3,479.29
北京盛福大厦有限公司	租房押金	310,800.00	1-2 年	4.37%	31,080.00
孙伟东	备用金	160,652.00	1 年以内	2.26%	1,606.52
邢建斌	备用金	117,758.00	1 年以内	1.66%	1,177.58
合计	--	5,937,139.00	--	83.57%	87,343.39

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无



**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明:

无

**10、存货****(1) 存货分类**

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,467,846.31		61,467,846.31	82,919,522.30		82,919,522.30
在产品	12,935,024.35		12,935,024.35	8,877,076.67		8,877,076.67
库存商品	174,518,479.39		174,518,479.39	180,126,029.73		180,126,029.73
发出商品	33,873,490.28		33,873,490.28	4,938,420.86		4,938,420.86
合计	282,794,840.33		282,794,840.33	276,861,049.56		276,861,049.56

**(2) 存货跌价准备**

不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用

**11、划分为持有待售的资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	19,475,525.46	19,803,819.88
预缴企业所得税	1,111,533.25	
合计	20,587,058.71	19,803,819.88

其他说明:

无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:	100,000,000.00		100,000,000.00			
按成本计量的	100,000,000.00		100,000,000.00			
合计	100,000,000.00		100,000,000.00			

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西王集团财务有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00					10.00%	
合计		100,000,000.00		100,000,000.00					--	

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

##### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

其他说明

本期新增可供出售金融资产系本公司的全资子公司山东西王食品有限公司与西王集团有限公司、山东西王糖业有限公司、山东西王特钢有限公司、中国信达资产管理股份有限公司共同出资设立西王集团财务有限公司。其中：西王集团有限公司出资 6.5 亿元人民币，占注册资本 65%；山东西王糖业有限公司出资 1

亿元人民币，占注册资本 10%；山东西王特钢有限公司出资 1 亿元人民币（含 500 万美元），占注册资本 10%；中国信达资产管理股份有限公司（战略投资者）出资 0.5 亿元人民币，占注册资本 5%，山东西王食品有限公司出资 1 亿元人民币，占注册资本 10%。

#### 15、持有至到期投资

##### （1）持有至到期投资情况

不适用

##### （2）期末重要的持有至到期投资

不适用

##### （3）本期重分类的持有至到期投资

不适用

#### 16、长期应收款

##### （1）长期应收款情况

不适用

##### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

##### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

#### 17、长期股权投资

不适用

#### 18、投资性房地产

##### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

##### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	300,910,881.88	440,564,632.18	5,551,584.57	6,475,687.97	753,502,786.60
2. 本期增加金额	651,371.35	2,913,584.42	925,984.35	507,670.82	4,998,610.94
(1) 购置		879,970.94	925,984.35	210,094.21	2,016,049.50
(2) 在建工程转入	651,371.35	2,033,613.48		297,576.61	2,982,561.44
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	27,110,306.39	50,873,044.22	653,403.47	8,541.26	78,645,295.34
(1) 处置或报废			638,536.99		638,536.99
(2) 转入在建工程	27,064,104.50	50,502,104.05	14,866.48	8,541.26	77,589,616.29
(3) 其他减少	46,201.89	370,940.17			417,142.06
4. 期末余额	274,451,946.84	392,605,172.38	5,824,165.45	6,974,817.53	679,856,102.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,587,325.05	110,437,708.65	1,851,082.85	3,286,921.69	140,163,038.24
2. 本期增加金额	7,303,744.80	27,601,829.64	604,210.50	871,427.17	36,381,212.11
(1) 计提	7,303,744.80	27,601,829.64	604,210.50	871,427.17	36,381,212.11
3. 本期减少金额	3,528,659.28	18,216,044.44	328,947.30	8,114.20	22,081,765.22
(1) 处置或报废			321,382.99		321,382.99
(2) 转入在建工程	3,528,659.28	18,216,044.44	7,564.31	8,114.20	21,760,382.23
4. 期末余额	28,362,410.57	119,823,493.85	2,126,346.05	4,150,234.66	154,462,485.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	246,089,536.27	272,781,678.53	3,697,819.40	2,824,582.87	525,393,617.07
2. 期初账面价值	276,323,556.83	330,126,923.53	3,700,501.72	3,188,766.28	613,339,748.36

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青岛北区敦化路办公楼	64,725,762.39	正在办理中

其他说明

无

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建及技改工程	93,663,956.80		93,663,956.80			
零星工程	254,701.17		254,701.17	380,683.76		380,683.76
合计	93,918,657.97		93,918,657.97	380,683.76		380,683.76

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新建胚芽加工毛油厂及配套项目	90,500,000.00		18,333,368.20			18,333,368.20	17.00%	17%				其他
精炼一厂改造项目	49,000,000.00		65,248,358.42			65,248,358.42	25.00%	25%				其他
新建瓶胚注塑项目	79,000,000.00		10,082,230.18			10,082,230.18	13.00%	13%				其他
零星工程	3,945,578.75	380,683.76	2,856,578.85	2,982,561.44		254,701.17	82.00%	82%				其他
												其他
合计	222,445,578.75	380,683.76	96,520,535.65	2,982,561.44		93,918,657.97	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## 21、工程物资

不适用

## 22、固定资产清理

不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	113,205,800.00				113,205,800.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	113,205,800.00				113,205,800.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,758,560.57				13,758,560.57
2. 本期增加金额	2,292,038.76				2,292,038.76
(1) 计提	2,292,038.76				2,292,038.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,050,599.33				16,050,599.33
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	97,155,200.67				97,155,200.67
2. 期初账面价值	99,447,239.43				99,447,239.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 26、开发支出

不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

不适用

### (2) 商誉减值准备

不适用

## 28、长期待摊费用

不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,004,380.60	300,657.09	1,390,288.68	208,543.30



内部交易未实现利润	6,200,566.80	930,085.02		
应付职工薪酬			9,854,094.19	1,478,114.13
预提费用			17,781,945.51	2,667,291.83
合计	8,204,947.40	1,230,742.11	29,026,328.38	4,353,949.26

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,230,742.11		4,353,949.26

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,846,718.10	12,432,386.79
可抵扣亏损	45,874,884.48	34,710,486.62
合计	58,721,602.58	47,142,873.41

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	0.00	149,164.30	
2016 年	3,570,550.95	3,570,550.95	
2017 年	11,372,786.13	11,372,786.13	
2018 年	8,791,625.72	8,791,625.72	
2019 年	10,826,359.52	10,826,359.52	
2020 年	11,313,562.16	0.00	
合计	45,874,884.48	34,710,486.62	--

其他说明：无

**30、其他非流动资产**

不适用

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	350,000,000.00
合计	100,000,000.00	350,000,000.00

短期借款分类的说明:

期末保证借款100,000,000.00元，系由西王集团有限公司、王勇和张树芳共同提供连带责任保证。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

不适用

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

不适用

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	56,191,726.62	88,177,726.79
1-2 年	6,201,645.52	8,036,859.96
2-3 年	6,487,877.69	18,290,417.98
3 年以上	17,193,124.10	1,462,173.43

合计	86,074,373.93	115,967,178.16
----	---------------	----------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邹平泽强安装工程有限公司	3,936,020.00	工程未结算
山东西王建工有限公司	3,378,150.78	工程未结算
邹平西王建筑有限责任公司	2,405,065.63	工程未结算
广州市南洋国际工程技术服务公司	2,115,644.44	工程未结算
合计	11,834,880.85	--

其他说明：

无

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	104,662,168.78	113,251,875.05
1-2 年	579,478.35	1,501,000.58
2-3 年	402,412.16	1,422,560.46
3 年以上	1,702,337.28	456,348.72
合计	107,346,396.57	116,631,784.81

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

不适用

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

不适用

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	11,873,552.88	113,576,501.16	110,245,190.43	15,204,863.61
二、离职后福利-设定提存计划	956,479.72	13,533,575.86	13,595,161.82	894,893.76
合计	12,830,032.60	127,110,077.02	123,840,352.25	16,099,757.37

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,356,345.14	104,480,973.81	101,122,976.98	14,714,341.97
2、职工福利费		2,713,499.53	2,713,499.53	
3、社会保险费	515,091.24	6,317,153.82	6,343,637.42	488,607.64
其中：医疗保险费	396,160.20	5,129,171.40	5,170,952.70	354,378.90
工伤保险费	73,761.84	726,321.61	707,953.11	92,130.34
生育保险费	45,169.20	461,660.80	464,731.60	42,098.40
4、住房公积金	2,116.50	64,874.00	65,076.50	1,914.00
合计	11,873,552.88	113,576,501.16	110,245,190.43	15,204,863.61

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	905,187.06	12,751,725.34	12,810,064.40	846,848.00
2、失业保险费	51,292.66	781,850.52	785,097.42	48,045.76
合计	956,479.72	13,533,575.86	13,595,161.82	894,893.76

其他说明：无

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,511,723.20	2,590,509.85
营业税	650,677.97	650,677.97
企业所得税	448,309.30	1,111,793.38
个人所得税	185,484.92	205,966.18
城市维护建设税	121,133.61	175,072.96

房产税	725,184.38	723,065.40
土地使用税	357,873.00	357,873.00
教育费附加	64,872.04	97,235.66
地方教育附加	39,994.64	61,570.36
印花税	100,346.65	71,965.47
土地增值税	955,130.24	955,130.24
水利建设基金	15,117.23	25,905.09
合计	5,175,847.18	7,026,765.56

其他说明:

无

### 39、应付利息

不适用

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
法人股东	236,831.69	236,831.69
公司上市前未付股利	1,142,658.38	1,142,658.38
合计	1,379,490.07	1,379,490.07

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,162,415.86	3,725,697.26
应付暂收款	959,213.34	284,474.86
预提费用	6,964,329.23	18,286,292.54
其他	42,068,861.70	1,855,554.94
合计	54,154,820.13	24,152,019.60

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

不适用

其他说明

其他应付款-其他主要系中国农发重点建设基金有限公司拟以优先股的形式对子公司邹平玉米油公司进行增资 4,100 万元，截至资产负债表日，投资条款尚待商议，因此暂列其他应付款，详见附注十（二）5 之说明。

**42、划分为持有待售的负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

不适用

**44、其他流动负债**

不适用

**45、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

不适用

**46、应付债券**

**(1) 应付债券**

不适用

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

不适用

## 47、长期应付款

不适用

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

不适用

## 49、专项应付款

不适用

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	12,354,976.00	12,354,976.00	对浙江金德阀门有限公司的债务承担连带清偿责任。
合计	12,354,976.00	12,354,976.00	--

其他说明：包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

## 51、递延收益

不适用

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	188,322,834.00			188,322,834.00		188,322,834.00	376,645,668.00

其他说明：

根据公司2014年年度股东大会决议，本公司以2014年12月31日总股份188,322,834.00为基数，按每10股转增10股的比例向全体股东转增股份总额188,322,834股，每股面值1元。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	428,945,983.92		188,322,834.00	240,623,149.92
其他资本公积	1,101,500.00			1,101,500.00
合计	430,047,483.92		188,322,834.00	241,724,649.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动详见本财务报表附注五股本之说明。

#### 56、库存股

不适用

#### 57、其他综合收益

不适用

#### 58、专项储备

不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,029,490.33	13,831,647.87		80,861,138.20
任意盈余公积	5,139,716.37			5,139,716.37
合计	72,169,206.70	13,831,647.87		86,000,854.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加数系按山东西王食品股份有限公司2015年度实现的净利润的10%计提的法定盈余公积。



## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	528,723,254.84	478,902,083.44
调整后期初未分配利润	528,723,254.84	478,902,083.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,279,847.48	117,493,988.53
减：提取法定盈余公积	13,831,647.87	11,175,966.95
应付普通股股利	5,649,684.99	56,496,850.18
期末未分配利润	655,521,769.46	528,723,254.84

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,211,271,628.53	1,583,832,257.04	1,835,345,871.64	1,318,380,978.53
其他业务	32,509,351.26	31,555,454.74	34,976,878.84	34,639,402.26
合计	2,243,780,979.79	1,615,387,711.78	1,870,322,750.48	1,353,020,380.79

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		194,063.09
城市维护建设税	3,390,520.91	2,767,449.44
教育费附加	2,031,383.27	1,676,950.22
地方教育附加	1,354,255.57	1,069,934.12
合计	6,776,159.75	5,708,396.87

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	72,248,722.80	70,929,506.68
差旅费	11,291,730.05	10,356,221.08
业务招待费	1,179,120.39	3,102,128.59
广告费	102,851,766.45	59,960,229.97
租赁费	2,156,979.38	1,733,881.57
运输装卸及港口费	21,106,007.53	13,983,571.22
市场服务费	125,689,548.26	98,263,558.09
其他	2,746,462.93	1,746,927.97
合计	339,270,337.79	260,076,025.17

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	12,790,165.12	12,873,081.59
摊销及折旧费	9,680,067.97	9,523,006.47
行政管理费	2,631,929.68	2,840,580.77
差旅费	874,293.55	966,871.50
业务招待费	1,144,081.15	1,188,212.10
技术开发费	67,948,568.81	60,036,227.62
咨询服务费	1,945,614.41	1,026,250.72
各项税金	5,951,142.88	4,587,201.59
其他	4,083,508.30	3,809,227.64
合计	107,049,371.87	96,850,660.00

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	14,598,777.75	12,937,499.97
减：利息收入	4,062,642.75	2,100,364.60
其他	134,309.01	94,784.17
合计	10,670,444.01	10,931,919.54

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,033,423.22	-156,173.45
合计	1,033,423.22	-156,173.45

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

不适用

## 68、投资收益

不适用

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	112,180.67	14,108.02	112,180.67
其中：固定资产处置利得	112,180.67	14,108.02	112,180.67
政府补助	2,036,400.00	129,400.00	2,036,400.00
罚没收入	1,238,321.30	1,370,255.82	1,238,321.30
其他	418,248.78	888,262.14	418,248.78
合计	3,805,150.75	2,402,025.98	3,805,150.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

专利资助款	知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	29,200.00	29,400.00	与收益相关
优势企业培育资金	知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	100,000.00	与收益相关
黄标车补助	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,200.00	0.00	与收益相关
自主创新专项资金	科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000,000.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,036,400.00	129,400.00	--

其他说明：无

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,457.84	2,151.85	30,457.84
其中：固定资产处置损失	30,457.84	2,151.85	30,457.84
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	88,997.64	13,511,290.54	88,997.64
合计	1,119,455.48	13,513,442.39	1,119,455.48

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,876,172.01	16,623,883.28
递延所得税费用	3,123,207.15	-1,337,746.66

合计	19,999,379.16	15,286,136.62
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	166,279,226.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,569,806.65
子公司适用不同税率的影响	-20,819,334.26
调整以前期间所得税的影响	-750,203.58
非应税收入的影响	-5,096,142.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,200,570.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,894,682.29
所得税费用	19,999,379.16

其他说明

无

**72、其他综合收益**

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,062,642.75	2,100,364.60
政府补助收入	2,036,400.00	129,400.00
其他收入	28,820.07	434,344.66
合计	6,127,862.82	2,664,109.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输装卸及港口费	19,792,072.75	13,739,823.53
宣传广告费用	113,211,200.42	43,051,941.58
市场服务费	53,438,268.69	18,073,359.25
差旅费	12,773,633.81	11,654,718.89
租赁费	3,426,368.47	2,948,095.89
技术开发费	3,012,818.75	1,531,875.42
行政管理费	3,961,058.49	3,357,010.69
招待费	2,323,201.54	4,282,037.69
咨询服务费	3,662,849.10	1,710,242.15
其他	7,995,329.06	4,511,640.66
合计	223,596,801.08	104,860,745.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	480,000.00	
合计	480,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
农发基金拟投资款	41,000,000.00	
合计	41,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发中介机构费用	300,000.00	
合计	300,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	146,279,847.48	117,493,988.53
加：资产减值准备	1,033,423.22	-156,173.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,381,212.11	35,562,007.81
无形资产摊销	2,292,038.76	2,167,428.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-112,180.67	-11,956.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,457.84	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,598,777.75	12,937,499.97
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,123,207.15	-1,337,746.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,933,790.77	-109,137,632.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,521,573.78	23,969,249.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,798,977.99	114,781,330.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,372,441.10	196,267,996.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	442,898,469.20	681,403,430.60

减：现金的期初余额	681,403,430.60	317,317,050.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-238,504,961.40	364,086,380.51

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	9,508.58	72,984.51
可随时用于支付的银行存款	442,888,960.62	681,330,446.09
二、现金等价物	442,898,469.20	681,403,430.60
三、期末现金及现金等价物余额	442,898,469.20	681,403,430.60

其他说明：

期末其他货币资金余额480,000.00元系信用证保证金存款，因其使用受到限制，未作为现金及现金等价物。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

不适用

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

不适用



(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### (2) 合并成本及商誉

不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

#### (6) 其他说明

不适用

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

### (2) 合并成本

不适用

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

## 3、反向购买

不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

不适用

## 6、其他

不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东西王食品有限公司	山东省滨州市邹平县	山东省滨州市邹平县	食品加工业	100.00%		非同一控制下企业合并
邹平西王玉米油有限公司	山东省滨州市邹平县	山东省滨州市邹平县	食品加工业	100.00%		设立

西王食品(北京)有限公司	北京市	北京市	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
--------------	-----	-----	----	---------	--	------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2) 重要的非全资子公司

不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

### 4、重要的共同经营

不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款和应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收账款

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，本公司应收账款的31.64%(2014年12月31日：26.91%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的期末应收款项中无未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	100,000,000.00	102,754,000.00	102,754,000.00		
应付账款	86,074,373.93	86,074,373.93	86,074,373.93		
应付股利	1,379,490.07	1,379,490.07	1,379,490.07		
其他应付款	54,154,820.13	54,154,820.13	54,154,820.13		
小 计	241,608,684.13	244,362,684.13	244,362,684.13		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	350,000,000.00	362,561,250.00	362,561,250.00		
应付账款	115,967,178.16	115,967,178.16	115,967,178.16		
应付股利	1,379,490.07	1,379,490.07	1,379,490.07		
其他应付款	24,152,019.60	24,152,019.60	24,152,019.60		
小 计	491,498,687.83	504,059,937.83	504,059,937.83		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主

要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元(2014年12月31日：人民币250,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西王集团有限公司	山东省邹平县	生产销售淀粉、结晶葡萄糖、植物油、白酒、矿泉水、热电能、建筑装饰、运输、餐饮服务、进出口证书范围内的进出口业务等	RMB20 亿元	42.13%	52.25%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人王勇。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

不适用

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邹平顶峰热电有限公司	母公司的参股公司
邹平县西王动力有限公司	受同一母公司控制
山东西王物流有限公司	受同一母公司控制
西王淀粉有限公司	受同一母公司控制

张树芳	实际控制人的配偶
-----	----------

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西王淀粉有限公司	购买原材料	397,364,006.82	520,000,000.00	否	419,007,895.00
西王集团有限公司	污水处理	271,976.83	1,000,000.00	否	361,414.94
邹平顶峰热电有限公司	提供生产经营用汽	11,087,610.62	15,000,000.00	否	10,972,796.46
邹平县西王动力有限公司	提供生产经营用电	20,418,783.79	21,000,000.00	否	17,970,326.06
山东西王物流有限公司	物流运输	13,551,296.90	25,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

不适用

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表:

不适用

关联管理/出包情况说明

不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

不适用

本公司作为承租方:

不适用



**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西王集团有限公司	100,000,000.00	2014年06月10日	2017年06月07日	否
西王集团有限公司、王勇	50,000,000.00	2014年05月06日	2015年05月05日	是
西王集团有限公司	100,000,000.00	2014年06月27日	2015年06月17日	是
西王集团有限公司、王勇、张树芳	100,000,000.00	2015年06月12日	2018年06月11日	否
西王集团有限公司	100,000,000.00	2015年06月18日	2018年06月17日	否

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	280.40	197.32

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	西王淀粉有限公司	17,885,191.33		21,931,519.04	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	邹平顶峰热电有限公司	1,314,610.00	1,199,565.00
其他应付款	西王集团有限公司	16,865.36	42,142.90

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

根据2014年12月4日浙江省金华市中级人民法院下达的〔2014〕浙金执复字第20号执行裁定书，本公司将在2000万元范围内对浙江金德阀门有限公司的12,354,976.00元债务承担连带清偿责任，同时控股股东西王集团有限公司承诺，若因此案使本公司被执行财产或造成经济损失，在被执行财产份额或经济损失范围内，西王集团将全额代为支付相关款项或补齐相关损失，保障本公司相关利益不受损害。同时本公司根据谨慎性原则在2014年对该诉讼计提预计负债12,354,976.00元，并于2015年11月20日支付婺城区法院500万元作为一审判决的赔偿保证金。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	49,998,351.48
经审议批准宣告发放的利润或股利	49,998,351.48

### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

1. 2016年2月3日，西王集团就原质押给海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）的持有本公司的18,000,000股与海通证券提前办理了解除质押式回购业务，将上述18,000,000公司股份全部购回，并办理了相关手续。

2. 2016年2月17日，山东永华投资有限公司（以下简称“山东永华”）与杭州盈玺投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州盈玺”）签订了《股票质押合同》，山东永华将其持有的公司77,884,800股质押给杭州盈玺，质押期间为2016年2月17日至2017年2月16日。质押期间内上述股份予以冻结不能转让。

3. 因业务发展需要，2016年1月4日经公司第十一届董事会第二十次会议审议通过《关于对全资孙公司增资的议案》，本公司的子公司山东西王食品有限公司以截至2015年11月30日子公司邹平西王玉米油有限公司（以下简称“邹平玉米油”）资本公积金104.7万元、未分配利润13,306.86万元对邹平玉米油进行增资，增资完成后，邹平玉米油注册资本由人民币6,000万元增加至人民币19,411.56万元。

4. 经中国证券监督管理委员会《关于核准西王食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2243号）核准，公司获准向山东永华定向增发人民币普通股（A股）股票77,884,800股，每股面值1元，每股发行价格为人民币6.35元。截至2016年1月25日止，公司实际已向山东永华非公开发行人民币普通股（A股）股票77,884,800股，每股发行价格为人民币6.35元，应募集资金总额494,568,480.00元，减除发行费用人民币12,677,884.80元，其中，计入实收资本人民币柒仟柒佰捌拾捌万肆仟捌佰元（¥77,884,800.00），计入资本公积（股本溢价）404,005,795.20元。变更后的注册资本人民币454,530,468.00元。

5. 为降低公司玉米油建设项目资金成本，减少公司资金占用压力，拓宽融资渠道，提高公司整体效益，全资子公司山东西王食品有限公司（以下简称“山东西王”）、全资孙公司邹平西王玉米油有限公司与中国农发重点建设基金有限公司（以下简称“农发基金”）、滨州市邹平县人民政府（以下简称“县政府”）合作，拟签订《中国农发重点建设基金投资协议》，农发基金拟以人民币4,100万元对邹平玉米油公司进行增资，投资期限为10年。投资完成后，邹平玉米油公司注册资本将由19,411.56万元变更为23,511.56万元，山东西王持有邹平玉米油公司82.56%股权，农发基金持有邹平玉米油公司17.44%股权。项目建设期届满后，根据协议规定收购农发基金持有的邹平玉米油公司股权。农发基金不向邹平玉米油公司派发董事、监事和高级管理人员，不直接参与邹平玉米油公司的日常正常经营。

6. 2016年1月公司与深圳市前海九派资本管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“九派资本”）签订《北京市西王九派投资管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”）。公司以有限合伙人的身份与九派资本发起设立北京市西王九派投资管理合伙企业（有限合伙），合伙企业的目标认缴出资总额为500万元，公司拟以自有资金250万元认缴出资。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

不适用

#### （2）未来适用法

不适用

## 2、债务重组

不适用

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

不适用

### (2) 其他资产置换

不适用

## 4、年金计划

不适用

## 5、终止经营

不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	小包装玉米油	散装玉米油	胚芽粕	橄榄油	葵花籽油	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,541,502,435.58	324,408,390.83	188,237,216.66	10,478,165.77	146,645,419.69		2,211,271,628.53
主营业务成本	968,938,253.55	306,129,738.79	200,173,805.43	4,483,232.45	104,107,226.82		1,583,832,257.04

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

因公司资产、负债为各个产品和地区共同占有，故没有按分部披露。

#### (4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年10月14日，西王集团将其持有本公司的9,000,000股与海通证券进行股票质押式回购交易，初始交易日为2014年10月14日，回购交易日为2015年10月13日。质押期间内上述股份予以冻结不能转让。2015年4月14日召开的2014年年度股东大会审议通过2014年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司于2015年4月27日完成除权除息。因此，质押给海通证券的股份由900万股变为1800万股。2015年10月14日，西王集团与海通证券办理了股票质押式回购延期购回业务，购回日期为2016年10月13日，质押期间该股权予以冻结不能转让。

2015年6月4日，西王集团将其持有本公司的18,830,000股与兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）进行股票质押式回购交易，初始交易日为2015年6月4日，回购交易日为2016年6月1日，质押期间内上述股份予以冻结不能转让。由于质押股份的市值减少，根据《股票质押式回购交易业务协议》，西王集团将其持有的本公司4,742,900股份补充质押给兴业证券，初始交易日为2015年9月7日，回购交易日为2016年6月1日。本次补充质押后，西王集团质押给兴业证券用于办理股票质押式回购交易业务的股份总数为23,572,900股。

2015年6月19日，西王集团与兴业国际信托有限公司（以下简称“兴业信托”）签订了《西王集团有限公司贷款单一资金信托贷款合同》（合同编号：CIIT[2015]0825XTDK），西王集团向兴业信托申请信托贷款，期限壹年。为保证该信托贷款合同能够完全、适当的履行，由西王集团、永华投资分别以持有本公司2100万股、3000万股提供股票质押担保。质押期间内上述股份予以冻结不能转让。

2015年12月11日，西王集团将其持有本公司的21,890,000股与东吴证券进行股票质押式回购交易，初始交易日为2015年12月10日，回购交易日为2016年12月7日，质押期间内上述股份予以冻结不能转让。

2015年12月14日，西王集团与恒丰银行股份有限公司青岛九水路支行签订了《质押合同》，质押股份数为4,420万股，质押期间为2015年12月14日至2016年12月30日。质押期间内上述股份予以冻结不能转让。

2015年12月15日，西王集团、山东永华分别与兴业国际信托有限公司签订了《质押合同》，西王集团质押2,950万股、山东永华质押800万股，质押期间为2015年12月17日至2016年12月30日。质押期间内上述股份予以冻结不能转让。截至资产负债表日，西王集团共持有本公司158,685,856股，占本公司总股本的42.13%，累计质押股份158,162,900股，占本公司总股本的41.99%。山东永华共持有本公司38,100,000股，占本公司总股本的10.12%，累计质押股份38,000,000股，占本公司总股本的10.09%。

#### 8、其他

无

#### 十七、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

不适用

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,003,000.00	100.00%	50,030.00	1.00%	4,952,970.00					
合计	5,003,000.00	100.00%	50,030.00	1.00%	4,952,970.00					

	00.00		00		0.00				
--	-------	--	----	--	------	--	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	5,003,000.00	50,030.00	1.00%
1年以内小计	5,003,000.00	50,030.00	1.00%
合计	5,003,000.00	50,030.00	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,030.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,000,000.00	0.00
备用金	3,000.00	0.00
合计	5,003,000.00	

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额



金华市婺城区人民法院	保证金	5,000,000.00	1年以内	99.94%	50,000.00
刘辉	备用金	3,000.00	1年以内	0.06%	30.00
合计	--	5,003,000.00	--	100.00%	50,030.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	905,378,100.00		905,378,100.00	905,378,100.00		905,378,100.00
合计	905,378,100.00		905,378,100.00	905,378,100.00		905,378,100.00

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东西王食品有限公司	905,378,100.00			905,378,100.00		
合计	905,378,100.00			905,378,100.00		

**(2) 对联营、合营企业投资**

不适用

**(3) 其他说明**

无

#### 4、营业收入和营业成本

不适用

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

#### 6、其他

无

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	81,722.83	
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）	2,036,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,572.44	
减：所得税影响额	393,700.52	
合计	2,291,994.75	--

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

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.36%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司	11.18%	0.38	0.38

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	146,279,847.48	117,493,988.53	1,359,892,941.95	1,219,262,779.46
按国际会计准则调整的项目及金额：				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	146,279,847.48	117,493,988.53	1,359,892,941.95	1,219,262,779.46
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

### 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 、
- 二、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2015年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备查地点：公司董事会办公室 。