

## 西王食品股份有限公司

### 关于 2025 年度拟不进行利润分配的专项说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、西王食品股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配预案符合公司实际情况，具备合法性、合规性、合理性。

2、本次利润分配预案已经公司第十四届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年度股东会审议。

3、公司 2025 年度利润分配预案未触及《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“股票上市规则”）第 9.8.1（九）条规定的可能被实施其他风险警示的情形。

#### 一、审议程序

##### （一）独立董事专门会议意见

公司于 2026 年 4 月 24 日召开了 2026 年第一次独立董事专门会议，审议通过《2025 年度利润分配预案的议案》，独立董事专门会议认为：公司提出的 2025 年度拟不进行利润分配的预案是结合公司实际情况提出的，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害投资者利益的情形，同意提交公司第十四届董事会第十四次会议审议。

##### （二）董事会意见

公司于 2026 年 4 月 27 日召开了第十四届董事会第十四次会议，审议通过《2025 年度利润分配预案的议案》，公司董事会认为：公司在保证正常经营发展前提下，拟定的 2025 年度拟不进行利润分配的预案符合公司实际情况，符合《公司法》和《公司章程》规定的利润分配政策，不存在损害公司和股东利益的情况，同意将《2025 年度利润分配预案的议案》提交公司股东会审议。

##### （三）根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，本

议案尚需提交公司 2025 年度股东会审议。

## 二、利润分配预案基本情况

经北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司 2025 年度归属于上市公司股东的净利润-1,242,204,650.95 元，母公司净利润-419,311,896.84 元，母公司 2025 年末未分配利润为 -1,967,075,009.35 元。

鉴于 2025 年度公司未实现盈利，未达到《公司章程》规定的分红条件，公司计划 2025 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、2025 年度拟不进行现金分红的具体情况

项目	2025 年	2024 年	2023 年
现金分红总额（元）	0	0	0
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,242,204,650.95	-443,570,686.57	-16,865,799.90
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	-1,322,006,411.79		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	-1,967,075,009.35		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	-567,547,045.81		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	0		
是否触及《股票上市规则》第 9.8.1 条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形如下：“最近一个会计年度净利润为正值，且合并报表、母公司报表年度末未分配利润均为正值的公司，其最近三个会计年度累计现金分红金额低于最近三个会计年度年均净利润的 30%，且最近三个会计年度累计现金分红金额低于 5,000 万元”。

公司经审计的合并报表、母公司报表净利润均为负值，不满足分红条件，因此，公司未触及股票上市规则第 9.8.1 条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

#### 四、2025 年度拟不进行利润分配的合理性说明

根据《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》规定的利润分配政策，公司经审计的合并报表、母公司报表净利润均为负值，不满足分红条件，拟定公司 2025 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司将严格按照相关法律法规、《公司章程》等规定以及监管部门的要求，综合考虑公司的资金情况等与利润分配相关的各种因素，从有利于公司健康稳定发展和投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配制度，与股东、投资者共享公司成长和发展的成果。

特此公告。

西王食品股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日