

广东佳隆食品股份有限公司

Guangdong Jialong Food Co., Ltd.



2019 年第一季度报告

证券简称：佳隆股份

证券代码：002495

披露日期：二〇一九年四月二十九日

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人林平涛、主管会计工作负责人林长浩及会计机构负责人(会计主管人员)钟彩琼声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	80,133,205.58	86,589,335.18	-7.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,300,845.50	11,239,426.01	-26.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,094,774.70	10,769,211.51	-24.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,770,079.93	25,487,489.47	-106.94%
基本每股收益（元/股）	0.0089	0.012	-25.83%
稀释每股收益（元/股）	0.0089	0.012	-25.83%
加权平均净资产收益率	0.71%	0.98%	-0.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,275,931,410.65	1,287,959,010.92	-0.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,169,769,487.48	1,161,468,641.98	0.71%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	-41,996.34	
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）	367,342.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,575.00	
减：所得税影响额	-6,299.45	
合计	206,070.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,691	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
林平涛	境内自然人	17.15%	160,454,761	120,341,071		
林长浩	境内自然人	8.36%	78,194,308	58,645,731		
林长青	境内自然人	6.82%	63,764,901			
许巧婵	境内自然人	6.09%	56,938,527	42,703,895		
林长春	境内自然人	5.82%	54,445,320		质押	40,829,999
上海富诚海富通资产—海通证券—林长浩	其他	1.77%	16,601,463			
孙方伟	境内自然人	0.42%	3,901,500			
蓝粉妆	境内自然人	0.39%	3,639,929			
黄少云	境内自然人	0.24%	2,213,442			
北京神州牧投资基金管理有限公司—神州牧 10 号基金	其他	0.22%	2,093,658			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
林长青	63,764,901	人民币普通股	63,764,901			
林长春	54,445,320	人民币普通股	54,445,320			
林平涛	40,113,690	人民币普通股	40,113,690			
林长浩	19,548,577	人民币普通股	19,548,577			
上海富诚海富通资产—海通证券—林长浩	16,601,463	人民币普通股	16,601,463			
许巧婵	14,234,632	人民币普通股	14,234,632			
孙方伟	3,901,500	人民币普通股	3,901,500			
蓝粉妆	3,639,929	人民币普通股	3,639,929			
黄少云	2,213,442	人民币普通股	2,213,442			
北京神州牧投资基金管理有限公司—神州牧 10 号基金	2,093,658	人民币普通股	2,093,658			

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>1、上述股东中，林平涛与许巧婵为夫妻关系，林平涛与林长浩、林长青和林长春为父子关系，许巧婵与林长浩、林长青和林长春为母子关系，林长浩、林长青和林长春为兄弟关系。上述五人合计持有公司股份（含通过定向资产管理计划增持部分）430,399,280 股，占公司总股本的 46.01%，系本公司控股股东和实际控制人。</p> <p>2、林长浩通过“富诚海富通稳胜共赢九号专项资产管理计划”（账户“上海富诚海富通资产—海通证券—林长浩”）持有公司股份 16,601,463 股，占公司总股本的 1.77%。</p> <p>3、除前述关联关系外，公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）</p>	<p>1、公司股东孙方伟通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,901,500 股，占公司总股本 0.42%。</p> <p>2、公司股东北京神州牧投资基金管理有限公司—神州牧 10 号基金通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,093,658 股，占公司总股本 0.22%。</p>

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表主要变动指标分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动幅度（%）	变动原因
应收账款	11,319,200.05	5,044,540.78	124.39	主要是销售回款政策影响所致。
预付款项	11,573,291.85	18,883,486.96	-38.71	主要是期初预付的材料款本期已陆续到货。
其他应收款	4,140,008.39	1,481,842.85	179.38	主要是本期支付给各办事处的备用金相应增加。
可供出售金融资产	0.00	189,081,000.00	-100.00	本期按新金融工具准则将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列示。
其他权益工具投资	189,081,000.00	0.00	100.00	报告期按新金融工具准则，公司将部分股权投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，并在该项列示。
长期待摊费用	1,716,360.38	1,210,512.42	41.79	主要是办公装修费完工转入。
其他非流动资产	8,271,060.52	850,737.60	872.22	主要是本期对外支付的工程和设备款。
预收款项	23,784,034.50	40,275,643.13	-40.95	主要是期初预收的客户款本期已发货。
应付职工薪酬	3,855,619.34	5,734,588.94	-32.77	主要是期初计提的年终奖本期已发放。
应交税费	13,098,317.29	9,016,046.36	45.28	主要期末尚未缴纳的税费增加。
其他应付款	1,444,656.18	2,166,291.90	-33.31	主要是期末应付的其他往来减少。

2、利润表主要指标变动分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度（%）	变动原因
财务费用	-96,861.55	-712,146.45	-86.40	主要是本期银行存款利息收入减少。
其他收益	367,342.69	0.00	100.00	主要是本期收到与企业日常活动有关的政府补助增加。
营业外收入	0.00	704,900.00	-100.00	主要是上期收到的政府补助同比增加。
营业外支出	167,571.34	130,530.00	28.38	主要是本期处置固定资产损失。
净利润	8,300,845.50	11,239,426.01	-26.15	主要是受本期销售收入下降，以及夏津子公司工程完工转固后折旧费用增加影响。

3、现金流量表指标变动分析

单位：元

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	变动幅度（%）	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	204,082.09	2,897,125.59	-92.96	主要本期收到的政府补助和利息收入同比减少。
支付给职工以及为职工支付的现金	10,567,928.62	7,863,649.39	34.39	主要是本期发放了上年末计提的年终奖金。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,374.00	0.00	100.00	上期无处置长期资产。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,460,748.76	32,420,816.61	-64.65	主要是随着夏津子公司工程的陆续完工，长期资产的投入相应减少。
投资活动产生的现金流量净额	-11,449,374.76	-32,420,816.61	64.69	主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-13,219,454.69	-6,933,327.14	-90.67	主要是本期对比上期，经营活动产生的现金流量净额下降106.94%影响所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2019 年 1-6 月经营业绩的预计

适用 不适用

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	189,081,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189,081,000.00	自有资金
合计	189,081,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189,081,000.00	--

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、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。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东佳隆食品股份有限公司

2019 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	202,513,807.95	215,733,262.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		
应收票据及应收账款	11,319,200.05	5,044,540.78
其中：应收票据		
应收账款	11,319,200.05	5,044,540.78
预付款项	11,573,291.85	18,883,486.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,140,008.39	1,481,842.85
其中：应收利息		0.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	40,461,099.97	42,888,293.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,916,481.92	12,822,479.29

流动资产合计	283,923,890.13	296,853,906.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		189,081,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	189,081,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	191,232,656.20	193,017,748.18
固定资产	529,617,334.86	536,363,953.18
在建工程	22,942,917.10	21,100,874.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,496,824.65	47,915,927.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,716,360.38	1,210,512.42
递延所得税资产	1,649,366.81	1,564,350.99
其他非流动资产	8,271,060.52	850,737.60
非流动资产合计	992,007,520.52	991,105,104.75
资产总计	1,275,931,410.65	1,287,959,010.92
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		
应付票据及应付账款	27,535,087.69	32,423,165.75

预收款项	23,784,034.50	40,275,643.13
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,855,619.34	5,734,588.94
应交税费	13,098,317.29	9,016,046.36
其他应付款	1,444,656.18	2,166,291.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	69,717,715.00	89,615,736.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,444,208.17	36,874,632.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,444,208.17	36,874,632.86
负债合计	106,161,923.17	126,490,368.94
所有者权益：		
股本	935,625,600.00	935,625,600.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	54,952,715.98	54,952,715.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,831,820.43	48,831,820.43
一般风险准备		
未分配利润	130,359,351.07	122,058,505.57
归属于母公司所有者权益合计	1,169,769,487.48	1,161,468,641.98
少数股东权益		
所有者权益合计	1,169,769,487.48	1,161,468,641.98
负债和所有者权益总计	1,275,931,410.65	1,287,959,010.92

法定代表人：林平涛

主管会计工作负责人：林长浩

会计机构负责人：钟彩琼

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	201,977,648.11	214,898,520.12
交易性金融资产		
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		
应收票据及应收账款	11,319,200.05	5,044,540.78
其中：应收票据		
应收账款	11,319,200.05	5,044,540.78
预付款项	11,470,184.21	16,778,409.32
其他应收款	254,358,874.95	239,479,914.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	40,461,099.97	42,888,293.65

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	187,579.77	839,844.07
流动资产合计	519,774,587.06	519,929,522.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		189,081,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资	189,081,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	169,542,128.24	171,197,570.78
固定资产	331,283,460.40	337,525,644.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,953,150.63	14,191,262.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,716,360.38	1,210,512.42
递延所得税资产	1,629,467.05	1,558,890.45
其他非流动资产	392,046.00	850,737.60
非流动资产合计	717,597,612.70	725,615,617.81
资产总计	1,237,372,199.76	1,245,545,140.58
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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		

应付票据及应付账款	18,970,172.94	22,576,674.99
预收款项	23,784,034.50	40,275,643.13
合同负债		
应付职工薪酬	3,784,719.34	5,669,773.94
应交税费	6,926,731.71	3,596,378.56
其他应付款	1,415,904.68	1,996,738.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	54,881,563.17	74,115,209.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,002,243.84	1,165,325.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,002,243.84	1,165,325.84
负债合计	55,883,807.01	75,280,535.20
所有者权益：		
股本	935,625,600.00	935,625,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	54,952,715.98	54,952,715.98
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	48,831,820.43	48,831,820.43
未分配利润	142,078,256.34	130,854,468.97
所有者权益合计	1,181,488,392.75	1,170,264,605.38
负债和所有者权益总计	1,237,372,199.76	1,245,545,140.58

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	80,133,205.58	86,589,335.18
其中：营业收入	80,133,205.58	86,589,335.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	70,285,661.83	74,038,362.95
其中：营业成本	44,464,093.09	48,163,124.27
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		
税金及附加	2,469,031.21	1,981,214.55
销售费用	11,245,713.39	11,888,188.39
管理费用	8,962,948.49	9,416,541.09
研发费用	2,549,387.67	2,591,937.88
财务费用	-96,861.55	-712,146.45
其中：利息费用		
利息收入	104,082.09	718,115.56
资产减值损失	691,349.53	709,503.22
信用减值损失		
加：其他收益	367,342.69	
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）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,214,886.44	12,550,972.23
加：营业外收入	0.00	704,900.00
减：营业外支出	167,571.34	130,530.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,047,315.10	13,125,342.23
减：所得税费用	1,746,469.60	1,885,916.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,300,845.50	11,239,426.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,300,845.50	11,239,426.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	8,300,845.50	11,239,426.01
2.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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	8,300,845.50	11,239,426.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,300,845.50	11,239,426.01
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	0.0089	0.012
（二）稀释每股收益	0.0089	0.012

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林平涛

主管会计工作负责人：林长浩

会计机构负责人：钟彩琼

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	80,109,113.90	86,589,335.18
减：营业成本	44,334,443.65	48,163,124.27
税金及附加	1,711,239.35	1,981,214.55
销售费用	11,245,713.39	11,888,188.39
管理费用	6,678,622.50	9,384,689.59
研发费用	2,549,387.67	2,591,937.88
财务费用	-96,152.86	-709,112.24
其中：利息费用		
利息收入	103,373.40	715,081.35
资产减值损失	633,592.67	709,462.52
信用减值损失		
加：其他收益	100,000.00	
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		
净敞口套期收益(损失以“－”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,152,267.53	12,579,830.22
加：营业外收入		704,900.00
减：营业外支出	167,571.34	130,530.00
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	12,984,696.19	13,154,200.22
减：所得税费用	1,760,908.82	1,885,926.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,223,787.37	11,268,273.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	11,223,787.37	11,268,273.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	11,223,787.37	11,268,273.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0120	0.012
（二）稀释每股收益	0.0120	0.012

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	69,440,917.55	84,609,718.40
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	204,082.09	2,897,125.59
经营活动现金流入小计	69,644,999.64	87,506,843.99
购买商品、接受劳务支付的现金	40,752,747.80	36,828,963.04
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	10,567,928.62	7,863,649.39
支付的各项税费	6,260,130.96	5,563,400.84
支付其他与经营活动有关的现金	13,834,272.19	11,763,341.25
经营活动现金流出小计	71,415,079.57	62,019,354.52
经营活动产生的现金流量净额	-1,770,079.93	25,487,489.47
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	11,374.00	
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	11,374.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,460,748.76	32,420,816.61
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	11,460,748.76	32,420,816.61
投资活动产生的现金流量净额	-11,449,374.76	-32,420,816.61
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-13,219,454.69	-6,933,327.14
加：期初现金及现金等价物余额	215,733,262.64	230,123,073.74
六、期末现金及现金等价物余额	202,513,807.95	223,189,746.60

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	69,440,917.55	84,609,718.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	203,373.40	2,894,091.38
经营活动现金流入小计	69,644,290.95	87,503,809.78
购买商品、接受劳务支付的现金	40,878,302.47	36,828,963.04
支付给职工以及为职工支付的现金	10,326,204.47	7,863,649.39

支付的各项税费	6,254,584.96	5,563,400.84
支付其他与经营活动有关的现金	25,531,503.04	26,848,924.21
经营活动现金流出小计	82,990,594.94	77,104,937.48
经营活动产生的现金流量净额	-13,346,303.99	10,398,872.30
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	11,374.00	
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	11,374.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-414,057.98	14,238,172.44
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		
投资活动现金流出小计	-414,057.98	14,238,172.44
投资活动产生的现金流量净额	425,431.98	-14,238,172.44
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-12,920,872.01	-3,839,300.14
加：期初现金及现金等价物余额	214,898,520.12	226,354,962.17
六、期末现金及现金等价物余额	201,977,648.11	222,515,662.03

二、财务报表调整情况说明

1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	215,733,262.64	215,733,262.64	
应收票据及应收账款	5,044,540.78	5,044,540.78	
应收账款	5,044,540.78	5,044,540.78	
预付款项	18,883,486.96	18,883,486.96	
其他应收款	1,481,842.85	1,481,842.85	
其中：应收利息	0.00		
存货	42,888,293.65	42,888,293.65	
其他流动资产	12,822,479.29	12,822,479.29	
流动资产合计	296,853,906.17	296,853,906.17	
非流动资产：			
可供出售金融资产	189,081,000.00	不适用	
其他权益工具投资	不适用	189,081,000.00	
投资性房地产	193,017,748.18	193,017,748.18	
固定资产	536,363,953.18	536,363,953.18	
在建工程	21,100,874.97	21,100,874.97	
无形资产	47,915,927.41	47,915,927.41	
长期待摊费用	1,210,512.42	1,210,512.42	
递延所得税资产	1,564,350.99	1,564,350.99	
其他非流动资产	850,737.60	850,737.60	
非流动资产合计	991,105,104.75	991,105,104.75	
资产总计	1,287,959,010.92	1,287,959,010.92	
流动负债：			

应付票据及应付账款	32,423,165.75	32,423,165.75	
预收款项	40,275,643.13	40,275,643.13	
应付职工薪酬	5,734,588.94	5,734,588.94	
应交税费	9,016,046.36	9,016,046.36	
其他应付款	2,166,291.90	2,166,291.90	
流动负债合计	89,615,736.08	89,615,736.08	
非流动负债：			
递延收益	36,874,632.86	36,874,632.86	
非流动负债合计	36,874,632.86	36,874,632.86	
负债合计	126,490,368.94	126,490,368.94	
所有者权益：			
股本	935,625,600.00	935,625,600.00	
资本公积	54,952,715.98	54,952,715.98	
盈余公积	48,831,820.43	48,831,820.43	
未分配利润	122,058,505.57	122,058,505.57	
归属于母公司所有者权益合计	1,161,468,641.98	1,161,468,641.98	
所有者权益合计	1,161,468,641.98	1,161,468,641.98	
负债和所有者权益总计	1,287,959,010.92	1,287,959,010.92	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（上述四项会计准则以下简称“新金融工具准则”），要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司自2019年1月1日起执行上述企业会计准则，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不

可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起将部分持有的股权投资不可撤销地指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列报为“其他权益工具投资”。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

采用新金融工具准则对本公司金融资产的会计政策并无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	214,898,520.12	214,898,520.12	
应收票据及应收账款	5,044,540.78	5,044,540.78	
应收账款	5,044,540.78	5,044,540.78	
预付款项	16,778,409.32	16,778,409.32	
其他应收款	239,479,914.83	239,479,914.83	
存货	42,888,293.65	42,888,293.65	
其他流动资产	839,844.07	839,844.07	
流动资产合计	519,929,522.77	519,929,522.77	
非流动资产：			
可供出售金融资产	189,081,000.00	不适用	
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具投资	不适用	189,081,000.00	
投资性房地产	171,197,570.78	171,197,570.78	
固定资产	337,525,644.19	337,525,644.19	
无形资产	14,191,262.37	14,191,262.37	
长期待摊费用	1,210,512.42	1,210,512.42	
递延所得税资产	1,558,890.45	1,558,890.45	
其他非流动资产	850,737.60	850,737.60	

非流动资产合计	725,615,617.81	725,615,617.81	
资产总计	1,245,545,140.58	1,245,545,140.58	
流动负债：			
应付票据及应付账款	22,576,674.99	22,576,674.99	
预收款项	40,275,643.13	40,275,643.13	
应付职工薪酬	5,669,773.94	5,669,773.94	
应交税费	3,596,378.56	3,596,378.56	
其他应付款	1,996,738.74	1,996,738.74	
流动负债合计	74,115,209.36	74,115,209.36	
非流动负债：			
递延收益	1,165,325.84	1,165,325.84	
非流动负债合计	1,165,325.84	1,165,325.84	
负债合计	75,280,535.20	75,280,535.20	
所有者权益：			
股本	935,625,600.00	935,625,600.00	
资本公积	54,952,715.98	54,952,715.98	
盈余公积	48,831,820.43	48,831,820.43	
未分配利润	130,854,468.97	130,854,468.97	
所有者权益合计	1,170,264,605.38	1,170,264,605.38	
负债和所有者权益总计	1,245,545,140.58	1,245,545,140.58	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（上述四项会计准则以下简称“新金融工具准则”），要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司自2019年1月1日起执行上述企业会计准则，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。权益工具投资需

按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起将部分持有的股权投资不可撤销地指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列报为“其他权益工具投资”。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

采用新金融工具准则对本公司金融资产的会计政策并无重大影响。

2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

广东佳隆食品股份有限公司董事会

董事长：林平涛

2019 年 4 月 29 日