

广东佳隆食品股份有限公司

Guangdong Jialong Food Co., Ltd.



2014年第一季度季度报告

证券简称：佳隆股份

证券代码：002495

披露日期：二〇一四年四月二十八日

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。

公司所有董事均亲自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春及会计机构负责人(会计主管人员)周宏声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	67,248,526.41	75,266,531.51	-10.65%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	10,614,353.74	13,227,692.44	-19.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	10,562,403.74	13,296,120.50	-20.56%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-12,206,989.39	20,025,368.64	-160.96%
基本每股收益 (元/股)	0.0376	0.0467	-19.49%
稀释每股收益 (元/股)	0.0376	0.0467	-19.49%
加权平均净资产收益率 (%)	0.99%	1.23%	-0.24%
	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)	1,121,295,004.34	1,111,258,569.45	0.90%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,081,186,384.67	1,070,572,030.93	0.99%

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
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)	70,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550.00	
减: 所得税影响额	17,500.00	
合计	51,950.00	--

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数							14,151
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	21.54%	60,760,732	45,570,549	质押	24,000,000	
林长浩	境内自然人	10.44%	29,467,679	22,100,759	质押	13,000,000	
林长青	境内自然人	10.40%	29,338,806	22,004,104			
林长春	境内自然人	10.15%	28,642,653	21,481,990			
许巧婵	境内自然人	9.67%	27,290,074	20,467,555			
陈泳洪	境内自然人	1.34%	3,780,000	0			
中天证券有限责任公司	境内非国有法人	0.88%	2,470,217	0			
史瑞祥	境内自然人	0.47%	1,330,000	0			
卢丹曼	境内自然人	0.43%	1,210,273	0			
陈缘香	境内自然人	0.39%	1,104,002	0			
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类			
				股份种类	数量		
林平涛	15,190,183			人民币普通股	15,190,183		
林长浩	7,366,920			人民币普通股	7,366,920		
林长青	7,334,702			人民币普通股	7,334,702		
林长春	7,160,663			人民币普通股	7,160,663		
许巧婵	6,822,519			人民币普通股	6,822,519		
陈泳洪	3,780,000			人民币普通股	3,780,000		
中天证券有限责任公司	2,470,217			人民币普通股	2,470,217		
史瑞祥	1,330,000			人民币普通股	1,330,000		
卢丹曼	1,210,273			人民币普通股	1,210,273		
陈缘香	1,104,002			人民币普通股	1,104,002		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 175,499,944 股，占公司总股本的 62.20%，系本公司控股股东和实际控制人。						

	2、除前述关联关系外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《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。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

1、应收账款较年初增加 1,686.73 万元，增长 28.62%，主要是报告期新增新产品投放市场和增加优质客户铺底资金所致。

2、预付账款较年初增加 343.91 万元，增长 58.01%，主要是报告期增加预付公司庆典活动费用所致。

3、应收利息较年初增加 144.70 万元，增长 913.89%，主要是报告期存放银行定期存款和购买银行理财产品未计还利息增加所致。

4、其他应收款较年初增加 172.40 万元，增长 152.09%，主要是报告期业务人员及营销网点借用备用金所致。

5、在建工程较年初增加 2,755.42 万元，增长 21.89%，主要是报告期募集资金项目投资增加所致。

6、递延所得税资产较年初增加 58.84 万元，增长 89.51%，主要是报告期已确认的递延所得税资产增加所致。

7、预收账款较年初减少 330.36 万元，下降 42.31%，主要是期初客户预订春节销售所需产品的订货款在报告期内已发货销售结算。

8、应付职工薪酬较年初减少 139.73 万元，下降 42.74%，主要是期初计提的年度奖金已在报告期内发放所致。

9、应交税费较年初增加 531.25 万元，增长 308.77%，主要是上期公司享受高新技术企业所得税率 15% 优惠，该优惠政策已于 2013 年 12 月 31 日到期，报告期尚待复审认定，企业所得税率暂按 25% 计算，导致应交所得税额增加以及应交增值税增加。

10、其他应付款较年初减少 27.70 万元，下降 40.12%，主要是期末应付个人及单位往来款项减少所致。

11、营业收入同比减少 801.80 万元，下降 10.65%，主要是报告期增加折扣销售所致。

12、营业成本同比减少 462.18 万元，下降 10.07%，主要是报告期增加折扣销售所致，报告期产品结构和产品成本无重大变化。

13、财务费用同比增长 58.23%，主要是报告期购买银行理财产品以及银行存款减少，利

息收入相应减少所致。

14、资产减值损失同比增加 21.68 万元，增长 56.43%，主要是报告期计提应收账款、其他应收款坏账准备增加所致。

15、报告期投资收益 368.14 万元，系购买银行理财产品收益。

16、所得税费同比增加 136.44 万元，增长 62.54%，主要是报告期企业所得税率按 25%(上期按高新技术企业 15%所得税率)计算所致。

17、净利润同比减少 261.34 万元，下降 19.76%，主要是上述各因素影响所致。

18、经营活动产生的现金流量净额同比减少 3,223.24 万元，下降 160.96%，主要是报告期回收货款减少及支付货款增加所致。

19、投资活动产生的现金流量净额同比减少 1,381.80 万元，主要是报告期投资理财产品和银行定期存款变动以及募集资金投入影响所致。

20、现金及现金等价物净增加额同比减少 4,605.03 万元，主要是上述各因素影响所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

报告期内，公司不存在发生或将要发生、或以前期间发生但延续到报告期的重大事项。

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	--	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	--	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	--	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东和实际控制人林平涛先生、林长浩先生、林长青先生、林长春先生和许巧婵女士	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的	2010 年 11 月 02 日	长期有效	按照承诺履行

		<p>股份。除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。</p>			
	<p>控股股东和实际控制人林平涛先生、林长浩先生、林长青先生、林长春先生和许巧婵女士</p>	<p>在作为广东佳隆食品股份有限公司股东期间，以及转让本人持有的公司股份之后 1 年内，不直接或间接从事或发展与公司经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为自己或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何企业与公司进行直接或间接的竞争；不利用从公司处获取的信息从事、直接或间接参与与公司相竞争的活动；不进行任何损害</p>	<p>2010 年 11 月 02 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>按照承诺履行</p>

		或可能损害公司的其他竞争行为。			
其他对公司中小股东所作承诺	广东佳隆食品股份有限公司	公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。	2012 年 10 月 31 日	2012 年-2014 年	按照承诺履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

四、对 2014 年 1-6 月经营业绩的预计

2014 年 1-6 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-30%	至	0%
2014 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,825.68	至	2,608.11
2013 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,608.11		
业绩变动的原因说明	1、预计营业收入保持平稳，但折扣销售的增加致营业成本上升； 2、募集资金投资项目投入使用致固定资产折旧费用增加； 3、随着募集资金的投入，银行存款利息收入和购买银行理财产品的投资收益相应减少； 4、公司享受高新技术企业所得税率 15% 的优惠政策已于 2013 年 12 月 31 日到期，报告期尚待复审认定，企业所得税率暂按 25% 计算，所得税费用增加，净利润相应下降。		

五、证券投资情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

第四节 财务报表

一、财务报表

1、资产负债表

编制单位：广东佳隆食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	276,410,921.03	315,164,033.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	75,798,782.25	58,931,512.14
预付款项	9,367,589.04	5,928,541.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,605,333.33	158,333.32
应收股利		
其他应收款	2,857,623.29	1,133,571.45
买入返售金融资产		
存货	60,896,793.53	56,905,193.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,885,230.30	151,699,421.88
流动资产合计	577,822,272.77	589,920,607.30
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产		
固定资产	361,400,210.67	366,770,299.02
在建工程	153,457,018.06	125,902,816.29
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	21,471,572.56	21,884,723.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,146,512.91	1,371,177.78
递延所得税资产	1,245,842.42	657,370.64
其他非流动资产	4,751,574.95	4,751,574.95
非流动资产合计	543,472,731.57	521,337,962.15
资产总计	1,121,295,004.34	1,111,258,569.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	26,285,869.54	27,198,421.34
预收款项	4,503,914.55	7,807,494.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,872,402.90	3,269,716.08
应交税费	7,033,033.78	1,720,545.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	413,398.90	690,361.48
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	40,108,619.67	40,686,538.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	40,108,619.67	40,686,538.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	282,128,400.00	282,128,400.00
资本公积	606,093,761.98	606,093,761.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,469,120.58	31,469,120.58
一般风险准备		
未分配利润	161,495,102.11	150,880,748.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,081,186,384.67	1,070,572,030.93
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,081,186,384.67	1,070,572,030.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,121,295,004.34	1,111,258,569.45

法定代表人：林平涛

主管会计工作负责人：林长春

会计机构负责人：周宏

2、利润表

编制单位：广东佳隆食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	67,248,526.41	75,266,531.51
其中：营业收入	67,248,526.41	75,266,531.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	56,839,059.41	59,776,772.88
其中：营业成本	41,255,059.22	45,876,943.83
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	636,956.01	584,530.58
销售费用	8,413,780.68	8,340,831.79
管理费用	6,896,618.40	6,898,907.62
财务费用	-964,253.76	-2,308,579.65
资产减值损失	600,898.86	384,138.71
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）	3,681,430.75	
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）	14,090,897.75	15,489,758.63
加：营业外收入	70,000.00	
减：营业外支出	550.00	80,503.60

其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	14,160,347.75	15,409,255.03
减：所得税费用	3,545,994.01	2,181,562.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,614,353.74	13,227,692.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,614,353.74	13,227,692.44
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0376	0.0467
（二）稀释每股收益	0.0376	0.0467
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,614,353.74	13,227,692.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,614,353.74	13,227,692.44
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：林平涛

主管会计工作负责人：林长春

会计机构负责人：周宏

3、现金流量表

编制单位：广东佳隆食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	61,813,505.79	74,239,394.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,044,456.25	2,704,845.61
经营活动现金流入小计	62,857,962.04	76,944,240.57
购买商品、接受劳务支付的现金	54,783,033.80	35,537,650.23
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	7,681,390.95	7,668,280.81
支付的各项税费	5,226,506.14	6,202,185.77
支付其他与经营活动有关的现金	7,374,020.54	7,510,755.12
经营活动现金流出小计	75,064,951.43	56,918,871.93
经营活动产生的现金流量净额	-12,206,989.39	20,025,368.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,681,430.75	
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	153,681,430.75	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	30,227,553.76	62,728,109.79
投资支付的现金	150,000,000.00	
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		

投资活动现金流出小计	180,227,553.76	62,728,109.79
投资活动产生的现金流量净额	-26,546,123.01	-12,728,109.79
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	-38,753,112.40	7,297,258.85
加：期初现金及现金等价物余额	315,164,033.43	347,800,328.13
六、期末现金及现金等价物余额	276,410,921.03	355,097,586.98

法定代表人：林平涛

主管会计工作负责人：林长春

会计机构负责人：周宏

二、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

2014 年 4 月 24 日