

广东佳隆食品股份有限公司

Guangdong Jialong Food Co., Ltd.



二〇一六年第三季度报告

证券简称：佳隆股份

证券代码：002495

披露日期：二〇一六年十月二十一日

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 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 | |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 总资产（元） | 1,169,173,722.47 | 1,173,453,036.34 | -0.36% | |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,112,037,832.99 | 1,088,620,380.43 | 2.15% | |
| | 本报告期 | 本报告期比上年同期增减 | 年初至报告期末 | 年初至报告期末比上年同期增减 |
| 营业收入（元） | 61,804,893.47 | -21.08% | 216,218,625.39 | -16.44% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 5,858,656.68 | -32.43% | 30,100,492.56 | -24.17% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 4,942,908.94 | -37.08% | 26,268,925.14 | -21.84% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -- | -- | 27,382,467.70 | -61.97% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0063 | -32.26% | 0.0322 | -24.06% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0063 | -32.26% | 0.0322 | -24.06% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.53% | -0.27% | 2.73% | -0.95% |

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） | -3,762.50 | |
| 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） | 2,879,766.80 | 收到的政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 118,214.81 | 购买银行理财产品收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,553,273.28 | 主要是转销无需支付的应付账款和捐赠支出 |
| 减：所得税影响额 | 715,924.97 | |
| 合计 | 3,831,567.42 | -- |

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

适用 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 45,732 | 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 | 120,341,070 | 质押 | 20,580,000 |
| 林长浩 | 境内自然人 | 8.36% | 78,194,308 | 58,645,731 | -- | -- |
| 林长春 | 境内自然人 | 8.06% | 75,445,320 | -- | 质押 | 27,020,000 |
| 林长青 | 境内自然人 | 6.82% | 63,764,901 | 47,823,675 | -- | -- |
| 许巧婵 | 境内自然人 | 6.09% | 56,938,527 | 42,703,895 | -- | -- |
| 上海富诚海富通资产— 海通证券—林长浩 | 境内非国有法人 | 1.77% | 16,601,463 | -- | -- | -- |
| 东营国际金融贸易港有 限公司 | 境内非国有法人 | 0.80% | 7,510,000 | -- | -- | -- |
| 华润深国投信托有限公 司—洪鑫 1 号集合资金信 托计划 | 境内非国有法人 | 0.67% | 6,300,280 | -- | -- | -- |
| 苏丽莉 | 境内自然人 | 0.60% | 5,569,160 | -- | -- | -- |
| 中欧盛世—广发银行— 中欧盛世神州牧 2 号资产 管理计划 | 境内非国有法人 | 0.51% | 4,784,100 | -- | -- | -- |
| 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 | | | |
| 林长春 | 75,445,320 | 人民币普通股 | 75,445,320 | | | |
| 林平涛 | 40,113,691 | 人民币普通股 | 40,113,691 | | | |
| 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 | | | |
| 林长青 | 15,941,226 | 人民币普通股 | 15,941,226 | | | |
| 许巧婵 | 14,234,632 | 人民币普通股 | 14,234,632 | | | |
| 东营国际金融贸易港有限公司 | 7,510,000 | 人民币普通股 | 7,510,000 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|--------|-----------|
| 华润深国投信托有限公司—洪鑫1号集合资金信托计划 | 6,300,280 | 人民币普通股 | 6,300,280 |
| 苏丽莉 | 5,569,160 | 人民币普通股 | 5,569,160 |
| 中欧盛世—广发银行—中欧盛世神州牧2号资产管理计划 | 4,784,100 | 人民币普通股 | 4,784,100 |
| 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（含通过定向资产管理计划增持部分）451,399,280股，占公司总股本的48.25%，系本公司控股股东和实际控制人。 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%。 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。 | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有） | 公司股东东营国际金融贸易港有限公司通过方正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7,510,000股，占公司总股本0.80%。 公司股东苏丽莉通过长江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5,561,740股，占公司总股本0.59%。 | | |

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、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

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 | 24,297,458.96 | 7,873,163.24 | 208.61 | 主要是销售回款政策影响所致。 |
| 应收利息 | 210,395.49 | 34,037.26 | 518.13 | 主要是期末应收而未收的利息增加。 |
| 其他应收款 | 3,787,339.53 | 1,268,383.93 | 198.60 | 主要是本期支付的备用金增加。 |
| 其他流动资产 | 1,717,132.97 | 10,595,985.26 | -83.79 | 主要是银行理财产品到期收回。 |
| 在建工程 | 116,809,070.25 | 61,949,881.13 | 88.55 | 主要是夏津子公司工程陆续投入。 |
| 长期待摊费用 | 604,324.41 | 462,904.29 | 30.55 | 主要是本期增加钢结构装修费用。 |
| 应付账款 | 18,230,837.10 | 34,638,274.17 | -47.37 | 主要是期初预结转的工程款本期已支付。 |
| 预收款项 | 4,136,256.77 | 18,111,956.31 | -77.16 | 主要是本期预收货款减少。 |
| 应付职工薪酬 | 3,007,256.02 | 5,259,220.17 | -42.82 | 主要是上年末计提的年终奖本期已发放。 |
| 应交税费 | 7,477,512.14 | 2,026,201.37 | 269.04 | 主要是期末尚未缴纳的税费增加。 |
| 其他应付款 | 284,027.45 | 797,003.89 | -64.36 | 主要是期末应付其他往来款项减少。 |
| 实收资本（或股本） | 935,625,600.00 | 668,304,000.00 | 40.00 | 主要是报告期公司实施2016年度中期权益分配方案所致。 |
| 资本公积 | 54,952,715.98 | 322,274,315.98 | -82.95 | 主要是本期资本公积转增股本所致。 |
| 未分配利润 | 82,392,893.90 | 58,975,441.34 | 39.71 | 主要是本期实现的净利润。 |

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 |
|---------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| 营业税金及附加 | 1,807,628.64 | 2,718,381.49 | -33.50 | 主要是本期销售下降，流转税和附加费相应减少。 |
| 财务费用 | -1,325,302.79 | -2,073,166.76 | -36.07 | 主要是本期定期存款减少，其对应的利息收入减少所致。 |
| 投资收益 | 118,214.81 | 6,720,354.09 | -98.24 | 主要是本期购买的银行理财产品大幅减少，投资收益相应减少。 |
| 营业外收入 | 4,629,570.98 | 1,727,632.47 | 167.97 | 主要是本期收到的政府补助同比增加。 |
| 所得税费用 | 5,019,996.42 | 12,568,674.77 | -60.06 | 主要是本期实现的利润同比减少，以及企业所得税税率变动影响所致。 |

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 |
|---------------|----------------|----------------|----------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 27,382,467.70 | 72,005,062.45 | -61.97 | 主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少，以及支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -78,928,074.07 | 306,018,675.83 | -125.79 | 主要系本期投资理财产品同比大幅减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,683,040.00 | -29,837,538.00 | 77.60 | 主要系本期分配的现金股利同比减少。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -58,228,646.37 | 348,186,200.28 | -116.72 | 主要系本期经营活动及投资活动产生的现金流量净额减少所致。 |

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

公司于 2016 年 8 月 23 日召开的第五届董事会第十四次会议和 2016 年 9 月 13 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2016 年半年度资本公积金转增股本的议案》，同意公司以现有总股本 66,830.40 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股。本次分配不送红股，不进行现金分红。该方案已于 2016 年 9 月 26 日顺利实施完毕。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|---------------------|------------------|----------------------------------|
| 第五届董事会第十四次会议决议公告 | 2016 年 08 月 25 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2016 年第二次临时股东大会决议公告 | 2016 年 09 月 14 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2016 年半年度权益分派实施公告 | 2016 年 09 月 20 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---|-----------------------|---|------------------|------|--------|
| 股改承诺 | 无 | 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 | 无 |
| 资产重组时所作承诺 | 无 | 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、林长青先生和许巧婵女士 | 股份限售承诺 | 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%。 | 2010 年 11 月 02 日 | 长期 | 按照承诺履行 |
| | 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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 | 2010 年 11 月 02 日 | 长期 | 按照承诺履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|----------|--|------------------|------------------|--------|
| | | | 与公司相竞争的活动；不进行任何损害或可能损害公司的其他竞争行为。 | | | |
| | 控股股东和实际控制人林长春先生 | 股份减持承诺 | 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%。 | 2015 年 01 月 20 日 | 2016 年 07 月 19 日 | 已履行完毕 |
| 股权激励承诺 | 无 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 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 | 分红承诺 | 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%。 | 2014 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 按照承诺履行 |
| | 广东佳隆食品股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 公司使用节余募集资金永久性补充流动资金后 12 个月内不进行风险投资，不为控股子公司以外的对象提供财务资助。 | 2016 年 06 月 07 日 | 2017 年 06 月 06 日 | 按照承诺履行 |
| 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 | | | | | |

四、对 2016 年度经营业绩的预计

2016 年度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

| | | | |
|--------------------------|-------|---|--------|
| 2016 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0.00% | 至 | 20.00% |
|--------------------------|-------|---|--------|

| | | | |
|-----------------------------|--|---|----------|
| 2016年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 3,955.15 | 至 | 4,746.18 |
| 2015年度归属于上市公司股东的净利润（万元） | 3,955.15 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 主要是公司前期加快对新市场的开发力度、渠道的拓展以及新品的大力推广，同时强化成本管理，控制费用。 | | |

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

2016年09月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 199,750,909.09 | 257,979,555.46 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 24,297,458.96 | 7,873,163.24 |
| 预付款项 | 8,947,602.77 | 10,740,378.73 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 210,395.49 | 34,037.26 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,787,339.53 | 1,268,383.93 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 29,559,177.37 | 33,600,926.88 |
| 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 | 1,717,132.97 | 10,595,985.26 |
| 流动资产合计 | 268,270,016.18 | 322,092,430.76 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产 | 189,081,000.00 | 189,081,000.00 |
| 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 | 533,273,792.12 | 537,347,919.30 |
| 在建工程 | 116,809,070.25 | 61,949,881.13 |
| 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 | 55,287,133.06 | 56,328,886.52 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 604,324.41 | 462,904.29 |
| 递延所得税资产 | 1,039,439.65 | 874,860.24 |
| 其他非流动资产 | 4,808,946.80 | 5,315,154.10 |
| 非流动资产合计 | 900,903,706.29 | 851,360,605.58 |
| 资产总计 | 1,169,173,722.47 | 1,173,453,036.34 |
| 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 | | |
| 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 | 18,230,837.10 | 34,638,274.17 |
| 预收款项 | 4,136,256.77 | 18,111,956.31 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,007,256.02 | 5,259,220.17 |
| 应交税费 | 7,477,512.14 | 2,026,201.37 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 284,027.45 | 797,003.89 |
| 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 | 33,135,889.48 | 60,832,655.91 |
| 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 | | |
| 递延收益 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 负债合计 | 57,135,889.48 | 84,832,655.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 935,625,600.00 | 668,304,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 54,952,715.98 | 322,274,315.98 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 39,066,623.11 | 39,066,623.11 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 82,392,893.90 | 58,975,441.34 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,112,037,832.99 | 1,088,620,380.43 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,112,037,832.99 | 1,088,620,380.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,169,173,722.47 | 1,173,453,036.34 |

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 189,155,262.23 | 257,368,017.04 |
| 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 | 24,297,458.96 | 7,873,163.24 |
| 预付款项 | 8,947,602.77 | 10,740,378.73 |
| 应收利息 | 120,668.49 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 87,217,862.66 | 38,317,078.82 |
| 存货 | 29,559,177.37 | 33,600,926.88 |
| 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 | 1,717,132.97 | 395,985.26 |
| 流动资产合计 | 341,015,165.45 | 348,295,549.97 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 189,081,000.00 | 189,081,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 19,645,808.00 | 17,145,808.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 532,537,168.91 | 537,347,919.30 |
| 在建工程 | 37,420,291.90 | 32,375,105.13 |
| 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 | 18,754,812.02 | 19,235,488.90 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 604,324.41 | 462,904.29 |
| 递延所得税资产 | 1,037,387.65 | 872,485.24 |
| 其他非流动资产 | 4,808,946.80 | 4,564,854.10 |
| 非流动资产合计 | 803,889,739.69 | 801,085,564.96 |
| 资产总计 | 1,144,904,905.14 | 1,149,381,114.93 |
| 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 | 17,322,300.10 | 34,638,274.17 |
| 预收款项 | 4,136,256.77 | 18,111,956.31 |
| 应付职工薪酬 | 2,978,556.02 | 5,254,220.17 |
| 应交税费 | 7,463,380.47 | 1,947,398.21 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 283,218.45 | 797,003.89 |
| 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 | 32,183,711.81 | 60,748,852.75 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 负债合计 | 32,183,711.81 | 60,748,852.75 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 935,625,600.00 | 668,304,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 54,952,715.98 | 322,274,315.98 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 39,064,656.51 | 39,064,656.51 |
| 未分配利润 | 83,078,220.84 | 58,989,289.69 |
| 所有者权益合计 | 1,112,721,193.33 | 1,088,632,262.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,144,904,905.14 | 1,149,381,114.93 |

3、合并本报告期利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 61,804,893.47 | 78,315,781.55 |
| 其中：营业收入 | 61,804,893.47 | 78,315,781.55 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 56,038,526.11 | 67,785,418.08 |
| 其中：营业成本 | 36,177,800.85 | 49,934,167.16 |
| 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 | 497,361.50 | 819,206.04 |
| 销售费用 | 8,742,937.93 | 9,923,312.36 |
| 管理费用 | 10,507,137.99 | 7,373,974.95 |
| 财务费用 | -338,875.52 | -904,721.67 |
| 资产减值损失 | 452,163.36 | 639,479.24 |
| 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） | 46,410.00 | 1,222,686.58 |
| 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） | 5,812,777.36 | 11,753,050.05 |
| 加：营业外收入 | 1,107,826.62 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 118,038.53 | 124,607.64 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 68,748.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 6,802,565.45 | 11,628,442.41 |
| 减：所得税费用 | 943,908.77 | 2,958,073.76 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 5,858,656.68 | 8,670,368.65 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 5,858,656.68 | 8,670,368.65 |
| 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 | 5,858,656.68 | 8,670,368.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,858,656.68 | 8,670,368.65 |
| 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 | 0.0063 | 0.0093 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0063 | 0.0093 |

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、母公司本报告期利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 61,804,893.47 | 78,315,781.55 |
| 减：营业成本 | 36,177,800.85 | 49,934,167.16 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 497,361.50 | 819,206.04 |
| 销售费用 | 8,742,937.93 | 9,923,312.36 |
| 管理费用 | 10,279,662.96 | 7,334,517.37 |
| 财务费用 | -340,239.83 | -904,635.60 |
| 资产减值损失 | 451,413.36 | 711,488.68 |
| 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） | | 1,112,746.58 |
| 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） | 5,995,956.70 | 11,610,472.12 |
| 加：营业外收入 | 1,107,826.62 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 118,038.53 | 124,607.64 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 68,748.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 6,985,744.79 | 11,485,864.48 |
| 减：所得税费用 | 937,186.44 | 2,920,057.40 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 6,048,558.35 | 8,565,807.08 |
| 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 | 6,048,558.35 | 8,565,807.08 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0065 | 0.0091 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0065 | 0.0091 |

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 216,218,625.39 | 258,764,214.33 |
| 其中：营业收入 | 216,218,625.39 | 258,764,214.33 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 185,584,028.80 | 214,661,031.04 |
| 其中：营业成本 | 129,063,429.01 | 161,089,234.88 |
| 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 | 1,807,628.64 | 2,718,381.49 |
| 销售费用 | 25,621,212.32 | 27,672,212.72 |
| 管理费用 | 29,802,954.19 | 24,707,959.46 |
| 财务费用 | -1,325,302.79 | -2,073,166.76 |
| 资产减值损失 | 614,107.43 | 546,409.25 |
| 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） | 118,214.81 | 6,720,354.09 |
| 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） | 30,752,811.40 | 50,823,537.38 |
| 加：营业外收入 | 4,629,570.98 | 1,727,632.47 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 261,893.40 | 289,882.56 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,762.50 | 131,187.92 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 35,120,488.98 | 52,261,287.29 |
| 减：所得税费用 | 5,019,996.42 | 12,568,674.77 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 30,100,492.56 | 39,692,612.52 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 30,100,492.56 | 39,692,612.52 |
| 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 | 30,100,492.56 | 39,692,612.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 30,100,492.56 | 39,692,612.52 |
| 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 | 0.0322 | 0.0424 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0322 | 0.0424 |

6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 216,218,625.39 | 258,764,214.33 |
| 减：营业成本 | 129,063,429.01 | 161,089,234.88 |
| 营业税金及附加 | 1,807,628.64 | 2,718,381.49 |
| 销售费用 | 25,621,212.32 | 27,672,212.72 |
| 管理费用 | 29,085,385.55 | 24,617,688.66 |
| 财务费用 | -1,322,883.10 | -2,070,116.15 |
| 资产减值损失 | 615,399.44 | 2,407,868.99 |
| 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） | | 6,392,886.70 |
| 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） | 31,348,453.53 | 48,721,830.44 |
| 加：营业外收入 | 4,629,570.98 | 1,727,632.47 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 200,293.40 | 289,882.56 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,762.50 | 131,187.92 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 35,777,731.11 | 50,159,580.35 |
| 减：所得税费用 | 5,005,759.96 | 12,040,876.15 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 30,771,971.15 | 38,118,704.20 |
| 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 | 30,771,971.15 | 38,118,704.20 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.0329 | 0.0407 |
| (二)稀释每股收益 | 0.0329 | 0.0407 |

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 223,441,283.83 | 291,878,249.82 |
| 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 | 3,600,510.06 | 1,509,382.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 227,041,793.89 | 293,387,632.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 124,353,902.40 | 141,384,096.43 |
| 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 | 25,981,642.74 | 23,074,163.30 |
| 支付的各项税费 | 21,535,655.79 | 32,056,827.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 27,788,125.26 | 24,867,482.47 |
| 经营活动现金流出小计 | 199,659,326.19 | 221,382,570.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 27,382,467.70 | 72,005,062.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,200,000.00 | 659,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 62,525.07 | 9,940,275.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 200.00 | 10,576.00 |
| 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 | | 24,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 10,262,725.07 | 692,950,851.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 89,190,799.14 | 66,932,175.36 |
| 投资支付的现金 | | 320,000,000.00 |
| 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 | 89,190,799.14 | 386,932,175.36 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -78,928,074.07 | 306,018,675.83 |
| 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 | 6,683,040.00 | 28,080,000.00 |
| 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 | | 1,757,538.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,683,040.00 | 29,837,538.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,683,040.00 | -29,837,538.00 |
| 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 | -58,228,646.37 | 348,186,200.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 257,979,555.46 | 40,986,656.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 199,750,909.09 | 389,172,856.95 |

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 223,441,283.83 | 291,878,249.82 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,554,530.12 | 1,485,592.79 |
| 经营活动现金流入小计 | 226,995,813.95 | 293,363,842.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 124,353,902.40 | 141,384,096.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 25,936,642.74 | 23,024,163.30 |
| 支付的各项税费 | 21,443,486.93 | 32,053,678.83 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 74,039,255.69 | 62,007,536.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 245,773,287.76 | 258,469,475.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,777,473.81 | 34,894,367.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 650,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,722,747.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 200.00 | 10,576.00 |
| 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 | 200.00 | 659,733,323.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 40,252,441.00 | 27,570,813.47 |
| 投资支付的现金 | 2,500,000.00 | 312,045,808.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 42,752,441.00 | 339,616,621.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,752,241.00 | 320,116,702.33 |
| 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 | 6,683,040.00 | 28,080,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,757,538.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,683,040.00 | 29,837,538.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,683,040.00 | -29,837,538.00 |
| 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 | -68,212,754.81 | 325,173,531.82 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 257,368,017.04 | 39,916,117.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 189,155,262.23 | 365,089,649.79 |

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

广东佳隆食品股份有限公司

董事长：林平涛

二〇一六年十月十九日