证券代码:002495　　证券简称:佳隆股份　　公告编号:2019-007

广东佳隆食品股份有限公司

【2018】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	佳隆股份	股票代码	002495
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	许钦鸿		
办公地址	广东省普宁市池尾工业区上寮园256幢0138号		
电话	0663-2912816		
电子信箱	jialong2495@163.com		

2、报告期主要业务或产品简介

1、公司主要业务及产品

公司是一家集科研开发、生产、销售为一体的食品制造企业。公司在产品方面,坚持以市场需求为导向,以科技进步为核心,不断推陈出新,目前已形成以鸡粉、鸡精为主导,鸡汁、吉士粉、青芥辣酱、玉米粳、番茄酱等其他产品协同发展、共用营销渠道的战略布局。其中,主导产品鸡粉、鸡精是公司营业收入和利润的主要来源,其在报告期内的销售收入分别占公司当期营业收入的53.07%、20.46%。

鸡粉、鸡精产品是以鸡肉、鸡骨架等原材料为基础,采用现代生物工程技术,利用酶工程手段提取出富含多种氨基酸、多肽及呈味单核苷酸等动物提取物后,经一系列高新技术手段加工制作而成的,该产品是传统调味品味精的升级产品,集鲜、香和营养于一体,适用于腌肉、炒菜、炆煮肉类、火锅放汤及粥品等用途。

2、公司主要经营模式

(1)生产模式

在生产方面,公司采取以销定产的生产模式,由生产部门根据营销管理中心提供的销售计划和市场销售预测信息,结合往年同期的实际生产情况、当前产品库存量、生产完成率以及产品生产标准等拟定月度生产计划,经中心负责人审核,总裁批准后,抄送给财务、物料、质检、采购、生产等相关部门,各生产车间后续按照拟定的计划组织生产,并对每月生产所需原材料进行核算、登记及上报。

(2)采购模式

在采购方面,公司根据销售计划和生产计划确定生产物料需求清单,采购部结合原材料库存情况、安全库存等因素,合理确定物料采购申请量,在物料价格处于高位时,小批量购入物料以满足一定时间的生产需求,控制采购成本,在物料价格处于低价位时,对通用物料采取大批量采购,分批交货的措施降低采购成本,同时根据产品质量、交货期、价格、应变能力、交货期与价格的均衡、价格与批量的均衡以及地理位置等因素对供应商进行综合评价,确定合格供应商名单,拟成订货合同交部门负责人审核,总裁批准后执行采购。公司品控部严格控制采购流程,对采购过程进行全程质量监督,定期或不定期赴供应商处巡检,同时在物料入库时依照材料检验标准对物料进行严格审查检验,将质量问题发生的可能性降至最低。

(3)销售模式

根据鸡精、鸡粉的消费特点,公司采取了以经销为主的销售模式,坚持"中档价位,中高档品质"的定位,将销售目标市场集中在餐饮行业领域。公司与具有销售渠道及多年销售经验的经销商签订经销协议,在借助经销商成熟的销售渠道及终端网络的同时,协助经销商开发空白市场,在与经销商下游客户达成进货意向后,将需求信息反馈给经销商,再由经销商自行完成物流配送和结算收款等后续工作。同时,公司还会直接与部分大型连锁餐饮企业、食品制造企业等客户签订购销合同并直接发货。

3、公司所属行业的发展情况

调味品具有快速消费品的属性,稳定性强,没有明显的周期性,行业一直采取以量扩张占据销售地位,市场竞争激烈。随着城镇化和人均收入不断提升,饮食消费结构将由基本生存型向发展享受型转变,未来调味品需求将进入全新消费阶段,市场需求将从量变到质变,引导行业向高端化、定制化、健康化、功能化发展。同时,国家对生产企业的不断规范,推动调味品生产企业的优胜劣汰加速,前瞻型生产企业将纷纷加大技术改革,持续推出符合消费者日益多元化需求的新产品、新配方和新技术,具有高端、健康、保健等特性的调味品是企业未来发展的机遇,公司将以质量为主,力推健康保健型产品,占据市场主导地位。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:人民币元

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入	318,960,126.51	287,030,495.05	11.12%	298,240,476.45
归属于上市公司股东的净利润	35,193,969.81	21,414,430.62	64.35%	32,279,157.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,851,219.29	21,950,988.18	45.10%	28,928,464.69
经营活动产生的现金流量净额	80,390,368.98	74,633,631.50	7.71%	60,365,150.54
基本每股收益(元/股)	0.0376	0.0229	64.19%	0.0345
稀释每股收益(元/股)	0.0376	0.0229	64.19%	0.0345
加权平均净资产收益率	3.06%	1.90%	1.16%	2.93%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
资产总额	1,287,959,010.92	1,224,825,807.55	5.15%	1,173,963,000.67
归属于上市公司股东的净资产	1,161,468,641.98	1,135,630,928.17	2.28%	1,114,216,497.55

(2)分季度主要会计数据

单位:人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	86,589,335.18	85,378,366.71	60,997,858.54	85,994,566.08
归属于上市公司股东的净利润	11,239,426.01	13,348,597.50	6,588,624.85	4,017,321.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,769,211.51	13,665,458.63	5,747,188.09	1,669,361.06
经营活动产生的现金流量净额	25,487,489.47	4,393,258.28	15,661,277.75	34,848,343.48

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

4、股本及股东情况

(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	63,170	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	69,691	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	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
林平海	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	0		
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	0	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	0		
黄宇玲	境内自然人	0.32%	3,034,600	0		
王日奋	境内自然人	0.32%	3,022,140	0		
岑爱珍	境内自然人	0.26%	2,464,300	0		
李丹丹	境内自然人	0.24%	2,270,000	0		

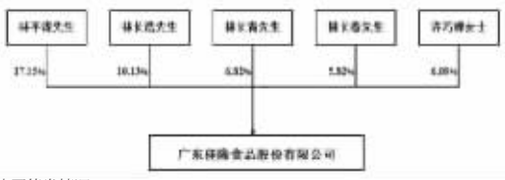
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中,林平海与许巧婵为夫妻关系,林平海与林长浩、林长青和林长春为父子关系,许巧婵与林长浩、林长青和林长春为母子关系,林长浩、林长青和林长春为兄弟关系。上述五人合计持有公司股份(含通过定向资产管理计划增持部分)430,399,280股,占公司总股本的46.01%,系本公司控股股东和实际控制人。 2、林长浩通过"富诚海富通稳胜共赢九号专项资产管理计划"(账户"上海富诚海富通资产-海通证券-林长浩")持有公司股份16,601,463股,占公司总股本的1.77%。 3、除前述关联关系外,公司未知前十名股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市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。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	1、公司股东黄宇玲通过中泰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3,034,600股,占公司总股本0.32%。 2、公司股东王日奋通过中泰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3,022,140股,占公司总股本0.32%。 3、公司股东李丹丹通过安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2,270,000股,占公司总股本0.24%。

(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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

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

□ 是 √ 否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

□ 是 √ 否

报告期内,公司在董事会的领导和经营管理团队带领下,调整公司治理和策略,确保经营计划有序开展,坚持质量至上,力推产品升级,提高公司产品竞争力,通过新运营模式思维,加强细节管理,拓展营销网络,推动公司整体业务健康增长,现就有关情况说明如下:

1、经营业绩情况

报告期内,公司实现营业收入31,896.01万元,同比增长11.12%;实现利润总额4,219.79万元,同比增长72.05%;实现归属于上市公司股东的净利润3,519.40万元,同比增长64.35%。

2、主要经营情况

(1)市场方面

报告期内,公司聚焦年度发展目标,严格执行销售任务,加强产品推广,提升公司品牌影响力。根据市场实际情况和公司现有产品情况,转变观念,重组分配产品,借用新品突破劣势市场,开发培养新客户,填补薄弱空白市场,实现各系列产品全方位多层次地切入市场。科学合理调整奖励机制,实行多劳多得政策,提高销售积极性,同时推动经销商管理体系改革,健全销售网络,优化市场布局,带动区域快速发展,增加市场销售份额,促进公司业绩增长。

(2)生产与技术方面

报告期内,为更好的适应公司发展要求,公司积极与相关技术协会合作交流学习,并组建了一支由研发部、生产部、物管部、管理办公室等不同部门人员组成的专业食品安全管理队伍,贯彻落实四个体系管理制度,定期组织召开食品安全管理例会,将食品安全管理理念渗透到员工中,增强员工食品安全意识,规范员工日常操作行为,提高员工食品安全管理能力。技术方面,研发团队遵循公司"环境严管,工艺严控,安全生产"的质量方针,强化细节管理,严控生产工艺,确保现有产品质量;通过市场调研,针对市场反馈,结合实际情况,开发研究新产品和新技术。报告期内,公司实用新型专利"一种具有自动剔除超重或缺重功能剔重称"、"一种食品加工用自动分选设备"和"一种新型鸡汁搅拌锅"获得国家知识产权局的受理并已发证。公司稳步推进山东生产基地首期项目的实施建设,项目宿舍、厂房及办公楼等土建工程已经竣工结算,部分厂房的装修及生产设备的安装已完成,公司将对已安装的生产设备进行调试,并及时办理各项许可证件。

(3)人力资源与管理方面

公司遵循劳动法律法规要求,保障企业和员工的双方利益,创建和谐工作环境,增进各部门员工之间的互动与交流,锻炼员工团队意识和凝聚力,同时持续修订完善公司职能部门人员薪酬及绩效考核制度,激发员工的工作热情,调动员工的工作积极性。通过综合考量,优化组织结构,完善部门管理,强化管控能力,提高运行效率。

公司加速创新驱动,健全发展规划创新机制,推动新管理模式的精细化,增强公司竞争实力,激发和调动员工的主动性、积极性、创造性,有效的提升工作效率;不断加强员工业务管理能力,注重员工岗前基础知识和岗后业务能力提高的技能培训,增强员工业务水平、质量意识、服务意识和责任意识,持续推进企业发展。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
鸡粉	169,273,593.65	81,654,678.43	48.24%	4.58%	10.98%	2.78%
鸡精	65,261,010.64	24,879,739.40	38.12%	10.19%	10.19%	-0.01%
其他产品	75,856,889.13	36,417,145.68	48.01%	15.03%	60.20%	13.54%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)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

1、会计政策变更情况

①变更原因

2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),对一般企业财务报表格式进行了修改,要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通知要求编制财务报表。

根据上述通知及企业会计准则的规定和要求,公司对原会计政策进行相应变更。

②会计政策变更内容及影响

根据财会[2018]15号要求,公司调整以下财务报表的列报,并对可比会计期间的比较数据进行相应调整:

a、资产负债表中"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款";"应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款";"应收利息"和"应收股利"并入"其他应收款"列示;"应付利息"和"应付股利"并入"其他应付款"列示;"固定资产清理"并入"固定资产"列示;"工程物资"并入"在建工程"列示;"专项应付款"并入"长期应付款"列示。比较数据相应调整。

b、在利润表中新增"研发费用"项目,将原"管理费用"中的研发费用重分类至"研发费用"单独列示;在利润表中财务费用项下新增"其中:利息费用"和"利息收入"项目。比较数据相应调整。

公司根据财会【2018】15号规定编制2018年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报,对公司合并财务报表相关项目的影响为调增"其他应收款"2018年度金额0.00元,2017年度金额139,280.56元;调减"管理费用"2018年度金额12,293,508.22元,2017年度金额13,616,443.68元,重分类至"研发费用"。

本次会计政策变更仅对财务报表列示产生影响,对公司总资产、净资产及经营成果状况不存在实质性影响。

2、会计估计和核算方法变更情况

报告期内,公司不存在会计估计和核算方法发生变化的情况。

(2)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。

(3)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。

(4)对2019年1-3月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

广东佳隆食品股份有限公司董事会
2019年4月25日

证券代码:002495　　证券简称:佳隆股份　　公告编号:2019-005

广东佳隆食品股份有限公司 第六届董事会第七次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

广东佳隆食品股份有限公司(以下简称"公司")第六届董事会第七次会议通知已于2019年4月12日以专人送达、电子邮件或传真等方式送达全体董事,2019年4月25日,会议以现场结合通讯的方式如期在公司会议室召开,会议由董事长林平涛先生主持,会议应到董事9人,实到董事9人,公司监事会成员和高级管理人员列席了会议。会议的召集、召开符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

(一)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年度总裁工作报告〉的议案》。

(二)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年度董事会工作报告〉的议案》。

具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上刊载的《2018年年度报告》之第四节。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司独立董事向董事会提交了《独立董事2018年度述职报告》,并将在公司2018年年度股东大会上述职,具体内容刊载于指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(三)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年度财务决算报告〉的议案》。

公司2018年度经营情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司实现营业收入31,896.01万元,同比增长11.12%;实现利润总额4,219.79万元,同比增长72.05%;实现归属于上市公司股东的净利润3,519.40万元,同比增长64.35%。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

(四)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。

公司2018年度经营情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,母公司2018年度实现净利润4,346.99万元,按公司净利润的10%提取法定盈余公积434.70万元,加年初未分配利润10,108.78万元,可供股东分配的利润为13,085.45万元,资本公积余额 5,495.27万元。

鉴于公司最近三年以现金方式累计分配的利润超过最近三年实现的年均可分配利润的30%,且结合公司2019年经营计划,公司在市场推广、品牌建设、新市场和新业务拓展等方面将有较大的资金投入。为了不影响公司未来整体业务发展,保证公司生产经营的持续性和现金流的充裕性,实现公司持续健康稳定发展,公司董事会拟定2018年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

独立董事对本议案发表了意见。同时提请股东大会授权董事会办理实施2018年度利润分配方案等相关事宜。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

(五)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年年度报告〉及公司〈2018年年度报告摘要〉的议案》。

公司《2018年年度报告》及《2018年年度报告摘要》刊载于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

(六)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年度内部控制评价报告〉的议案》。

独立董事对本议案发表了意见。公司《2018年度内部控制评价报告》刊载于指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(七)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈内部控制规则落实自查表〉的议案》。

公司《内部控制规则落实自查表》刊载于指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(八)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度财务审计机构的议案》。

同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度财务审计机构,聘用期为一年。同时提请股东大会授权公司管理层根据2019年度审计的具体工作量及市场价格水平决定其报酬。

独立董事对本议案发表了意见。本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

(九)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

根据财政部发布的通知和企业会计准则要求,公司对原会计政策予以相应变更,本次会计政策变更符合财政部、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定,执行变更后的会计政策能够更准确、客观、公允地反映公司经营成果和财务状况,不会对公司财务报表产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。同意本次会计政策变更。

独立董事对本议案发表了独立意见。

公司《关于会计政策变更的公告》刊载于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(十)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司章程指引》及《上市公司治理准则》等相关规定,结合公司实际情况,拟对《公司章程》相关内容进行修订。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

《章程修订对照表》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(十一)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《股东大会议事规则》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(十二)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《董事会议事规则》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(十三)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《监事会议事规则》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(十四)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于修订公司〈独立董事工作制度〉的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《独立董事工作制度》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(十五)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

(十六)以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于召开公司2018年年度股东大会的议案》。

公司董事会同意于2019年5月21日(星期二)下午2:30召开公司2018年年度股东大会,公司2019-009号公告《关于召开2018年年度股东大会的通知》刊载于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

三、备查文件

经与会董事签字的第六届董事会第七次会议决议。

特此公告。

广东佳隆食品股份有限公司董事会
2019年4月25日

证券代码:002495　　证券简称:佳隆股份　　公告编号:2019-006

广东佳隆食品股份有限公司 第六届监事会第七次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

广东佳隆食品股份有限公司(以下简称"公司")第六届监事会第七次会议于2019年4月25日在公司四楼会议室召开。召开本次会议的通知及相关资料已于2019年4月12日以现场送达、电子邮件等方式通知全体监事。会议由监事会主席赖东鸿先生主持,会议应出席的监事3人,实际出席会议的监事3人。会议的召集、召开符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

1、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年度监事会工作报告〉的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《2018年度监事会工作报告》刊载于指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

2、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年度财务决算报告〉的议案》。

公司2018年度经营情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司实现营业收入31,896.01万元,同比增长11.12%;实现利润总额4,219.79万元,同比增长72.05%;实现归属于上市公司股东的净利润3,519.40万元,同比增长64.35%。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

3、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。

公司2018年度经营情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,母公司2018年度实现净利润4,346.99万元,按公司净利润的10%提取法定盈余公积434.70万元,加年初未分配利润10,108.78万元,可供股东分配的利润为13,085.45万元,资本公积余额 5,495.27万元。

鉴于公司最近三年以现金方式累计分配的利润超过最近三年实现的年均可分配利润的30%,且结合公司2019年经营计划,公司在市场推广、品牌建设、新市场和新业务拓展等方面将有较大的资金投入。为了不影响公司未来整体业务发展,保证公司生产经营的持续性和现金流的充裕性,实现公司持续健康稳定发展,公司董事会拟定2018年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

4、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年年度报告〉及公司〈2018年年度报告摘要〉的议案》。

监事会对董事会编制的公司《2018年年度报告》及《2018年年度报告摘要》进行审核后,一致认为:公司《2018年年度报告》及《2018年年度报告摘要》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程及内部管理制度的各项规定,其内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定,其所载资料真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《2018年年度报告》及《2018年年度报告摘要》刊载于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

5、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈2018年度内部控制评价报告〉的议案》。

监事会认为,公司能够严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制基本原则,结合公司实际情况,建立较为完善、合理的内部控制制度,并在经营活动中得到较好的执行,总体上符合中国证监会和深圳证券交易所的相关要求。公司2018年度内部控制评价报告真实、完整地反映了公司内部控制的现状及有待完善的主要方面,对董事会《内部控制评价报告》无异议。

公司《2018年度内部控制评价报告》刊载于指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

6、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度财务审计机构的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

7、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

经审核,监事会认为:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,体现了会计核算的真实性和谨慎性原则,符合财政部、国家税务总局等财务会计制度、《公司章程》以及相关法律法规的规定,变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及股东利益的情形。同意本次会计政策变更。

公司《关于会计政策变更的公告》刊载于指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

8、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《监事会议事规则》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

9、以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于公司〈董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

三、备查文件

经与会监事签字并加盖监事会印章的第六届监事会第七次会议决议。

特此公告。

广东佳隆食品股份有限公司监事会
2019年4月25日

证券代码:002495　　证券简称:佳隆股份　　公告编号:2019-008

广东佳隆食品股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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。

广东佳隆食品股份有限公司(以下简称"公司")于2019年4月25日召开的第六届董事会第七次会议和第六届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,根据财政部发布的通知和企业会计准则要求,公司对原会计政策予以相应变更,本次变更会计政策是根据国家统一的会计制度要求变更,审批权限在董事会权限范围内,无需提交股东大会审议。具体情况如下:

一、本次会计政策变更概述

1、变更原因

2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),对一般企业财务报表格式进行了修改,要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通知要求编制财务报表。

2017年3月31日,财政部发布了修订后的《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")。根据上述文件的要求,公司自2019年1月1日起执行上述新金融工具相关会计准则。

根据上述通知及企业会计准则的规定和要求,公司对原会计政策进行相应变更。

2、变更日期

根据上述通知及企业会计准则的规定和要求,公司于上述文件规定的起始日开始执行变更后的会计政策。其中,公司将自2019年1月1日开始执行新金融工具准则,并按照"一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业)"的要求编制财务报表。

3、变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部自2006年2月15日起印发的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其它相关规定。

4、变更后采用的会计政策

本次变更后,公司将按照财政部颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)及新金融工具准则中的规定执行。

除上述会计政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)财务报表格式调整的会计政策变更及影响

根据财会[2018]15号要求,公司调整以下财务报表的列报,并对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

1、资产负债表

(1)"应收票据"及"应收账款"项目归并至新增的"应收票据及应收账款"项目;

(2)"应收利息"及"应收股利"项目归并至"其他应收款"项目;

(3)"固定资产清理"项目归并至"固定资产"项目;

(4)"工程物资"项目归并至"在建工程"项目;

(5)"应付票据"及"应付账款"项目归并至新增的"应付票据及应付账款" 项目;

(6)"应付利息"及"应付股利"项目归并至"其他应付款"项目;

(7)"专项应付款"项目归并至"长期应付款"项目;

(8)新增与新金融工具准则有关的"交易性金融资产"、"债权投资"、"其他债权投资"、"其他权益工具投资"、"其他非流动金融资产"、"交易性金融负债"、"合同资产"和"合同负债"项目。

同时删除"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"、"可供出售金融资产"、"持有至到期投资"以及"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债"项目。

(9)"合同取得成本"、"合同履约成本"、"应收退货成本"、"预计负债应付退货款"按照其流动性在"其他流动资产"或"其他非流动资产"项目中列示。

2、利润表

(1)将"管理费用"中的"研发费用"单独列示为"研发费用";

(2)在"财务费用"项目下新增"利息费用"和"利息收入";

(3)新增"信用减值损失"、"净敞口套期收益"、"其他权益工具投资公允价值变动"、"企业自身信用风险公允价值变动"、"其他债权投资公允价值变动"、"金融资产重分类计入其他综合收益的金额"、"其他债权投资信用减值准备" 以及 "现金流量套期储备"项目。

同时删除"可供出售金融资产公允价值变动损益"、"持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益"以及"现金流量套期损益的有效部分"。

(4)"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"简化为"权益法下不能转损益的其他综合收益"。

3、所有者权益变动表

在"股东权益内部结转"行项目下,将原"结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"改为"设定受益计划变动额结转留存收益"。

公司根据财会【2018】15号规定编制2018年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报,对公司合并财务报表相关项目的影响为调增"其他应收款"2018年度金额0.00元,2017年度金额139,280.56元;调减"管理费用"2018年度金额12,293,508.22元,2017年度金额13,616,443.68元,重分类至"研发费用"。

本次会计政策变更仅对财务报表列示产生影响,对公司总资产、净资产及经营成果状况不存在实质性影响。

(二)执行新金融工具准则的会计政策变更及影响

1、以企业持有金融资产的"业务模式"和"金融资产合同现金流量特征"作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为"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"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"三类;

2、将金融资产减值会计处理由"已发生损失法"改为"预期损失法";

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理,允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益;

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理;

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合,更好地反映企业的风险管理活动。

公司将按照规定自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则衔接规定,企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息,企业比较财务报表列报的信息与修订后准则要求不一致的,不需要按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。因此,公司将自2019年第一季度报告起按新准则要求进行披露,不追溯可比财务数据,本次会计政策变更不会对公司2018年度财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

三、董事会关于本次会计政策变更合理性的说明

公司董事会认为,本次会计政策变更是公司根据财政部发布的通知和最新会计准则进行的合理变更,符合财政部、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定,执行变更后的会计政策能够更准确、客观、公允地反映公司经营成果和财务状况,不会对公司财务报表产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。同意本次会计政策变更。

四、独立董事和监事会出具的意见

1、独立董事意见

公司独立董事认为,根据财政部发布的通知和企业会计准则要求,公司对原会计政策进行相应变更,符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。本次会计政策变更能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,使会计信息更准确、更可靠、更真实。同意公司本次会计政策变更。

2、监事会意见

监事会认为,本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,体现了会计核算的真实性和谨慎性原则,符合财政部、国家税务总局等财务会计制度、《公司章程》以及相关法律法规的规定,变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状