



山东得利斯食品股份有限公司

2012 年度报告

2013-003

2013 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郑和平、主管会计工作负责人杨松国及会计机构负责人(会计主管人员)柴瑞芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

全部董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

大华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

目录

2012 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	7
三、会计数据和财务指标摘要	9
四、董事会报告	11
五、重要事项.....	29
六、股份变动及股东情况.....	39
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	44
八、公司治理.....	49
九、内部控制.....	54
十、财务报告.....	56
十一、备查文件目录.....	156

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东得利斯食品股份有限公司
保荐机构（主承销商）	指	民生证券股份有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
同路人投资	指	本公司控股股东，诸城同路人投资有限公司
庞海控股	指	本公司股东，庞海控股有限公司
潍坊同路	指	本公司全资子公司之一，潍坊同路食品有限公司
北京得利斯	指	本公司全资子公司之一，北京得利斯食品有限公司
西安得利斯	指	本公司子公司之一，西安得利斯食品有限公司
吉林得利斯	指	本公司子公司之一，吉林得利斯食品有限公司
彩印公司	指	本公司全资子公司之一，山东得利斯彩印有限公司
得利斯（上海）	指	本公司子公司之一，得利斯（上海）食品有限公司
同路热电	指	本公司子公司之一，诸城市同路热电有限公司
得利斯集团	指	得利斯集团有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
冷却肉	指	将严格检疫合格的畜禽经科学工艺屠宰后，胴体置于-18℃的环境下持续 1-2 小时，后转入 0-4℃的环境中脱酸 16-24 小时，并在后续加工、流通和零售过程中始终保持在温度范围内的畜禽肉。
冷冻肉	指	屠宰后的胴体经过冷冻工艺过程，其肌肉中心温度低于-15℃的生肉。
热鲜肉	指	宰杀后未经冷却处理直接上市销售的鲜肉。
低温肉制品	指	在常压下通过蒸、煮、熏、烤加工过程，使肉制品的中心温度达到 72℃—85℃，并通过杀菌处理加工，在包装、贮存、流通销售过程中始终保持低温的肉制品。
高温肉制品	指	高温高压加工的肉制品，在恒定压力下，加热杀菌温度在 115℃—121℃加工而成的肉类制品。
帕路斯发酵火腿	指	专指本公司利用意大利整套生产线和全套技术工艺，甄选自然生长期 10 个月以上欧得莱猪后腿为原料，经过 12-36 个月智能精确控温控湿窖储发酵，2 万种以上益生菌和生物酶参与，自然成熟而成的火腿，除盐之外无任何添加剂，更不含任何防腐剂。生产过程中实行可追溯体系，每条火腿都被分配独立 ID，富含高百分比的油酸、硬脂酸、亚油酸。
6S 管理	指	是现代企业之有效的现场管理理念和方法，其作用是：提高效率，保

		证质量，使工作环境整洁有序，预防为主，保证安全。具体指：整理（SEIRI）、整顿（SEITON）、清扫（SEISO）、清洁（SEIKETSU）、素养（SHITSUKE）、安全（SECURITY）。
传统风味肉制品	指	采用干燥法、盐腌法、熏烟法等传统方法制作的肉制品。
存栏量	指	期末实际存养的畜禽数量，是畜禽生产指标之一。
出栏量	指	期末实际出栏宰杀或供应市场的畜禽数量，是畜禽生产指标之一。
冷链物流	指	冷藏冷冻类食品在生产、贮藏、运输、销售的各个环节中始终处于规定的低温环境下，以保证食品质量，减少食品损耗的一项系统工程。

重大风险提示

公司存在原材料价格波动、产品质量和食品安全、突发疫情、市场条件、人力资源等方面经营风险。（详见第四节董事会报告/八、未来发展展望/面临的风险）

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	得利斯	股票代码	002330
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东得利斯食品股份有限公司		
公司的中文简称	得利斯		
公司的外文名称（如有）	SHAN DONG DELISI FOOD CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DELISI		
公司的法定代表人	郑和平		
注册地址	山东省诸城市昌城镇驻地		
注册地址的邮政编码	262216		
办公地址	山东省诸城市昌城镇驻地		
办公地址的邮政编码	262216		
公司网址	www.delisi.com.cn		
电子信箱	Wssc007@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑镁钢	王松
联系地址	山东省诸城市昌城镇驻地	山东省诸城市昌城镇驻地
电话	0536-6339032	0536-6339137
传真	0536-6339137	0536-6339137
电子信箱	Dlszmg@163.com	Wssc007@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省诸城市昌城镇驻地公司办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003年06月20日	潍坊市工商行政管理局	370700400004233	370000-622124	75088875-8
报告期末注册	2010年02月26日	山东省工商行政管理局	370700400004233	370000-622124	75088875-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	原公司经营范围：从事低温肉制品、酱卤肉制品及其他肉制品、蛋制品、速冻面食、水产加工品、动物副产品生产、加工；销售本公司产品（上述范围不含国家限制或禁止项目，涉及前置审批许可经营的，按许可证核定的经营范围和国家有关规定执行）。现（2012年12月9日第二届第十八次董事会、2012年12月26日2012年第二次临时股东大会审议通过）修改为：从事低温肉制品、酱卤肉制品、发酵肉制品及其他肉制品；蛋制品、速冻面食、速冻肉制品及其他速冻食品、其他食品；水产加工品、饮料（蛋白饮料、其他饮料）、调味料、食用动物油脂（猪油）、动物副产品生产、加工和销售（经营范围中不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理的商品，按国家有关规定办理申请）。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼
签字会计师姓名	付丽君、李莉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座17层	张荣石、孙振	2010年1月6日至2012年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

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

	2012 年	2011 年		本年比上年 增减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,974,628,498.83	1,925,279,971.14	1,925,279,971.14	2.5632%	1,436,591,754.67	1,436,591,754.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,626,573.88	46,178,336.90	45,850,486.87	6.0547%	44,293,168.96	44,293,168.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,146,553.81	33,135,991.41	32,808,141.38	37.6078%	29,294,006.78	29,294,006.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	113,748,259.36	58,508,137.41	58,513,248.73	94.3974%	-31,692,854.59	-31,692,854.59
基本每股收益（元/股）	0.1937	0.184	0.1827	6.0208%	0.1765	0.1765
稀释每股收益（元/股）	0.1937	0.184	0.1827	6.0208%	0.1765	0.1765
净资产收益率（%）	3.76%	3.63%	3.6%	0.16%	3.62%	3.62%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年末 增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,557,127,778.62	1,532,380,409.96	1,534,117,868.30	1.4999%	1,440,654,524.98	1,440,654,524.98
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,276,435,427.75	1,295,653,492.77	1,297,325,642.74	-1.6103%	1,250,564,543.10	1,250,564,543.10

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	48,626,573.88	45,850,486.87	1,276,435,427.75	1,297,325,642.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,626,573.88	45,850,486.87	1,276,435,427.75	1,297,325,642.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）		-4,159.00	-75,222.95	
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）	1,473,000.00	15,728,068.86	15,272,414.60	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,420,838.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,010,974.53	502,023.24	640,446.31	
所得税影响额	335,619.90	2,834,666.20	45,203.02	
少数股东权益影响额（税后）	89,172.56	348,921.41	793,272.76	
合计	3,480,020.07	13,042,345.49	14,999,162.18	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是国家转变经济发展方式的重要一年，我国实现了国内生产总值和城乡居民人均收入大幅提升，农业现代化和社会主义新农村建设成效显著。跟随经济的发展，肉制品行业规模和整体水平也逐步扩大和提升。

一年来，公司在董事会的正确领导下，通过全体员工的共同努力，上下积极应对严峻市场形势带来的困难与挑战，凝心聚力，攻坚克难，按照年初制定的工作计划展开了各项工作，取得了阶段性成果，整体经营运行状况良好。

市场方面：

公司贯彻并改进“以经销商为主，办事处服务为辅”的营销模式，经销商队伍不断壮大，整体素质快速提升；积极拓展新市场，先后与百胜餐饮集团、上海福喜食品、香港大众烧猪食品、香港强记食品、烟台喜旺食品等建立了业务合作关系；帕格斯高端市场建设有所突破，搭建起基本销售网络及销售渠道，在全国重点区域进行了有力推广；]根据市场变化推出了Live版新产品，主打“新鲜”、“营养”等亮点，市场销量反应良好；积极推进建设“百城万店”与“店中店”工程，加强与大型商超合作，扩大营业网点密度，新增中心展示店3家，专卖店500家；应邀参加了第87届福州糖酒会、第八届中国食品博览会等大型展会等，并与部分商家达成了合作意向，推进了新产品在全国范围内的推广。

生产方面：

2012年，在全公司范围内贯彻实施“节约工程、品质工程、创新工程”三大工程，获得了良好收效。坚持“品质高于一切”的经营理念，贯彻于生产实践中，在生产环节、节能减排、人力整合、非生产性费用控制以及合理供应链设计方面实现重大突破。生产部门考核趋于完善，产品成品率有所提升；加大产品抽查和检测力度，严控不合格产品流向市场；不断改善和管理，加大内控执行力度，生猪屠宰管理得到进一步强化，实现了增收节流，头猪费用稳步降低；狠抓产品检验检疫关；节能降耗和设备、设施的维护与保养得到了有效的贯彻，杜绝了浪费现象；公司产品质量得到有效管控，产品品质得到提升；新产品开发成果显著；以“6S”为内容的精益化管理得到贯彻。

管理方面：

人才成长体系计划得到逐步落实，为公司的发展提供了有力人才贮备。继续推行“雄鹰计划”，重点培养优秀技术工人、营销人才，给人才成长提供锻炼机会；“事业单元”管理模式运用于企业实际管理当中，将企业中集生产、会计、经营于一体的业务单元，转变为能自主管理的“事业单元”，以划小核算单位，放权经营，实现了薪酬主要与效益挂钩，激发了广大干部职工的积极性，提升了整体管理水平；内控体系得到完善和提升，形成了符合公司实际情况和发展的内控体系，信息化程度得到快速提升，财务管控体系、财务预算执行体系在成本控制和风险管控等方面发挥充分作用。

募集资金项目：

截止2012年中旬，公司所有募投项目都竣工投产，各项目都按既定项目规划顺利启动和运行，拓宽了公司营销网络，增加了公司销售收入，为公司的发展提供了发展后劲。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司营业收入较上年同期增长2.56%，营业成本较上年同期增长0.24%，销售费用较上年同期增长11.90%，管理费用较上年同期增长26.24%，现金及现金等价物净增加额较上年同期减少16.82%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年公司深化改革，更新理念，按照既定计划顺利开展各项工作，取得了一定成绩，基本实现了年度经营目标。2012

年公司募投项目顺利投产，为公司的下一步扩张提供了发展后劲，为公司全国市场的发展和经营目标的实现奠定了基础。
报告期内公司经营业绩基本符合前期披露的发展战略和经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司营业收入无重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：公斤

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
工业	销售量	129,046,942	121,099,665	6.56%
	生产量	130,687,724	115,634,764	13.02%
	库存量	9,504,758	7,863,976	20.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	247,558,187.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	12.53%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 A	78,642,957.48	3.98%
2	客户 B	55,933,003.04	2.83%
3	客户 C	54,723,338.80	2.77%
4	客户 D	30,653,996.26	1.55%
5	客户 E	27,604,891.92	1.4%
合计	—	247,558,187.50	12.53%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
食品加工业	主营业务成本	1,715,247,935.33	98.94%	1,718,876,402.81	99.39%	-0.21%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
冷却肉及冷冻肉	主营业务成本	1,202,385,638.57	69.35%	1,265,318,065.19	73.16%	-4.97%
低温肉制品	主营业务成本	327,181,124.97	18.87%	336,503,112.96	19.46%	-2.77%
包装物	主营业务成本	10,704,834.05	0.62%			
蒸汽类	主营业务成本	17,618,815.38	1.02%			
其他类	主营业务成本	157,357,522.36	9.08%	117,055,224.66	6.77%	34.43%
合计		1,715,247,935.33	98.94%	1,718,876,402.81	99.39%	-0.21%

说明

产品名称	2012 年成本构成 (%)				2011 年成本构成 (%)			
	原材料	工人工资	折旧	能源	原材料	工人工资	折旧	能源
冷却肉及冷冻肉	95.46	1.14	0.85	1.13	95.11	1.26	1.00	1.04
低温肉制品	78.03	4.76	3.46	2.78	77.48	5.51	2.39	2.15
包装物	60.55	8.87	2.62	3.82				
蒸汽类	75.09	8.05	4.22					
其他类	73.43	6.98	5.27	4.48	77.51	6.09	2.55	3.84

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	124,492,941.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	7.77%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
----	-------	---------	---------------

1	供应商 A	36,891,907.70	2.3%
2	供应商 B	35,146,854.99	2.19%
3	供应商 C	18,099,692.79	1.13%
4	供应商 D	17,756,682.17	1.11%
5	供应商 E	16,597,803.93	1.04%
合计	—	124,492,941.58	7.77%

4、费用

报告期内，营业税金及附加较上年同期增长**109.58%**，主要原因系报告期内流转税增加所致。

报告期内，财务费用较上年同期增长**41.48%**，主要原因系支付募投项目工程款导致利息收入减少所致。

5、研发支出

报告期内，公司研发支出主要用于新产品的研发和研发综合水平的提升，取得了一定成效。报告期内研发支出占公司最近一期经审计净资产的比例为**0.18%**，占营业收入的比例为**0.13%**。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,286,032,974.74	2,201,900,462.45	3.8209%
经营活动现金流出小计	2,172,284,715.38	2,143,387,213.72	1.3482%
经营活动产生的现金流量净额	113,748,259.36	58,513,248.73	94.3974%
投资活动现金流入小计		34,487,188.34	-100%
投资活动现金流出小计	200,859,681.46	272,425,585.12	-26.2699%
投资活动产生的现金流量净额	-200,859,681.46	-237,938,396.78	15.5833%
筹资活动现金流入小计	37,638,661.80	60,207,324.89	-37.4849%
筹资活动现金流出小计	67,914,478.07	21,899,538.69	210.1183%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,275,816.27	38,307,786.20	-179.0331%
现金及现金等价物净增加额	-117,387,238.37	-141,117,361.85	16.8159%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长**94.40%**，主要原因系销售收入增加以及应收账款的变动所致。

报告期内，筹资活动现金流入较上年同期减少**37.48%**，主要原因系上年度本公司之控股子公司西安得利斯收到少数股东投资款所致。

报告期内，筹资活动现金流出较上年同期增长210.12%，主要原因系分配股利所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额113,748,259.36元比净利润44,712,390.57元多69,035,868.79元,主要原因系报告期内计提资产减值准备10,869,829.72元,计提固定资产折旧45,092,066.16元,计提无形资产摊销3,048,823.84元,此三项共减少利润总额59,010,719.72元,但不影响经营活动产生的现金流量净额。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
食品加工业	1,956,000,357.37	1,715,247,935.33	12.3084%	2.5444%	-0.2111%	2.4215%
分产品						
冷却肉及冷冻肉	1,290,531,443.33	1,202,385,638.57	6.8302%	-2.9229%	-4.9736%	2.0107%
低温肉制品	430,861,946.39	327,181,124.97	24.0636%	-2.865%	-2.7703%	-0.074%
包装物	13,434,418.41	10,704,834.05	20.3178%			
蒸汽类	20,929,540.27	17,618,815.38	15.8184%			
其他类	200,243,008.97	157,357,522.36	21.4167%	48.8707%	34.4302%	8.4414%
分地区						
山东省内	1,158,225,663.10	988,823,532.41	14.626%	6.226%	2.9955%	2.6778%
华东其他地区	97,430,735.81	89,594,616.42	8.0428%	-0.6811%	-0.8504%	0.1571%
西北地区	123,874,754.28	99,723,621.06	19.4964%	41.0312%	49.5719%	-4.5969%
华北地区	138,006,144.05	109,583,248.79	20.5954%	8.8781%	9.8014%	-0.6677%
华中地区	79,119,382.65	70,957,729.28	10.3156%	-17.1305%	-20.2054%	3.456%
华南地区	26,965,289.11	25,150,417.13	6.7304%	4.1784%	3.2065%	0.8783%
东北地区	332,378,388.37	331,414,770.24	0.2899%	-13.2351%	-14.7333%	1.7519%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	150,300,999.86	9.6525%	277,619,318.90	18.0963%	-8.4438%	
应收账款	131,740,788.59	8.4605%	129,997,333.12	8.4738%	-0.0133%	
存货	246,105,392.12	15.8051%	225,890,749.05	14.7245%	1.0806%	
固定资产	767,976,852.05	49.3201%	644,701,314.50	42.0242%	7.2959%	
在建工程	52,629,651.03	3.3799%	69,239,960.15	4.5133%	-1.1334%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
金融负债	0.00						

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司作为业内重点企业，有着二十多年的发展历程，有着深厚的品牌影响力，在肉制品领域拥有众多优势。2010年1月6日，公司在深圳证券交易所上市，随着首次公开发行股票募投项目陆续完工投产，在产品定位、产能、规模、设施、技术实力方面得到了更大的提升，是行业的领军企业之一。

公司作为国内第一批生产冷却肉和低温肉制品的企业，经过多年的研发和创新，研制形成了一整套独特先进的低温肉制品加工配方工艺及技术，在产品结构方面具有先发优势；投巨资全套引进德国先进设备和技术，采用国际最先进的技术工艺进行生猪的屠宰加工，全面倡导“冷却肉”消费理念；2011年，引进先进工艺及技术，结合国内实际研发出高档发酵肉制品

“帕路斯”，一经问世便引起巨大反响，进一步提高了公司在高端产品领域的占比，提升了公司在中国肉制品行业中的影响力；公司拥有业内先进检测设施和优秀的研发团队，得利斯集团所属技术中心为国家级技术中心，为公司产品品质提升提供有力的支持；公司区域布局保证了公司有充足稳定的生猪资源，得利斯拥有的“公司+基地+农户”的合作社资源，从供给方面有效支撑公司迅速扩大生产规模战略规划的实施；公司拥有四项发明专利，一项实用新型专利，为公司提供了技术支持。

此外，公司率先在生猪屠宰和肉制品加工上从源头到终端全程导入基于RFID技术的安全追溯管控体系（国家“863”课题），确保了生产管控的有效性和食品的安全性与可追溯性。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
无		

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
无										
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系

合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
----	---	----	----	----	---	---	---	----	---	----	----

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
	是						
	是						
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	79,932.22
报告期投入募集资金总额	12,311.33
已累计投入募集资金总额	74,864.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1354号文核准,本公司于2009年12月向社会公众公开发行人民币普通股(A股)6,300万股,股票面值为人民币1.00元。本次发行由主承销商民生证券有限责任公司组织的承销团通过深圳证券交易所,采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,股票发行每股人民币13.18元,本次发行募集资金总额为83,034万元,扣除的保荐及承销费用2,150万元,实际募集资金为人民币80,884万元。该募集资金先于2009年12月28日全部存入本公司在中国农业银行诸城市支行营业部开立的募集资金专户449001040069509账号内,扣减审计及验资费、律师费、评估费、信息披露费、推介及路演费用等其他发行费951.78万元后,募集资金净额79,932.22万元。本公司上述注册资本变更事项业经北京永拓会计师事务所有限责任公司于2009年12月28日出具京永验字[2009]第21007号验资报告验证确认。截止2012年12月31日,本公司募集资金合计使用74,864.85万

元,其中募投项目累计使用金额为 31,381.52 万元,超募资金累计使用金额为 43,483.33 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
山东得利斯食品股份有限公司年产 2 万吨高档肉制品项目	否	13,168.87	12,631.09	1,325.81	11,000.43	87.09%	2011 年 11 月 15 日	146.05	否	否
吉林得利斯年屠宰 200 万头生猪及冷却肉加工项目	否	18,921.21	20,381.09	0	20,381.09	100%	2009 年 09 月 30 日	-1,893.55	否	否
承诺投资项目小计	--	32,090.08	33,012.18	1,325.81	31,381.52	--	--	-1,747.5	--	--
超募资金投向										
吉林得利斯年产 8,000 吨高档肉制品项目	否	10,230.6	5,259.04	67.17	4,783.91	90.97%	2012 年 04 月 01 日	-1,441.44	否	否
西安得利斯 50 万头生猪胴体及 5,000 吨调理加工项目	否	11,360	8,933.77	1,744.67	8,201.3	91.8%	2012 年 04 月 01 日	-232.58	否	否
山东得利斯猪副产品加工项目	否	12,680.8	9,805.36	814.6	8,139.04	83.01%	2011 年 11 月 15 日	57.3	否	否
归还银行贷款(如有)	--				11,000		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			8,359.08	11,359.08		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,271.4	23,998.17	10,985.52	43,483.33	--	--	-1,616.72	--	--
合计	--	66,361.48	57,010.35	12,311.33	74,864.85	--	--	-3,364.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	西安项目由于相关配套基础设施未能及时满足施工要求,影响了施工进度,因而未达到计划进度,竣工时间为 2012 年 4 月 1 日;吉林项目由于天气、水等因素影响了设备安装及调试,影响了项目建设进度,竣工时间为 2012 年 4 月 1 日。控股子公司吉林得利斯由于市场未完全开发,产能未完全释放,2012 年度业绩亏损,未能达到预期效益。									
项目可行性发生重大	无此情况									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额为 46,920.04 万元，其中利用超募资金 9,805.36 万元在公司本部建设生猪副产品深加工项目，利用超募资金人民币 8,933.77 万元建设西安得利斯 50 万头生猪胴体分割和年产 5,000 吨调理食品加工项目，利用超募资金人民币 5,259.04 万元建设吉林得利斯年生产 8,000 吨高档肉制品项目，利用超募资金 11,000 万元偿还银行贷款，用结余超募集资金及利息补充流动资金 10,468.20 万元。截止 2012 年 12 月 31 日尚有结余超募资金 1672.26 万元存放于超募资金专户内，此笔款项已于 2013 年 1 月补充为流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司对吉林得利斯年屠宰 200 万头生猪及冷却肉加工项目先期累计投入 20,381.09 万元。其中 18,000 万元已于 2010 年 1 月 13 日根据《山东得利斯食品股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》所披露要求进行了置换，另外 2,381.09 万元已于 2010 年 5 月 10 日根据 2009 年年度股东大会决议的要求由公司在中国农业银行诸城市支行营业部开立的募集资金专户转入吉林得利斯食品有限公司在交通银行股份有限公司潍坊分行新华路支行开立的募集资金专户，截至 2010 年 12 月 31 日实际置换了自筹资金 1,300 万元，剩余 1,081.09 万元于 2011 年 9 月进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金出现结余的原因是由于公司在资源充分利用的前提下，对项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资。截止 2012 年 12 月 31 日，各项目均已竣工投产，除吉林得利斯年屠宰 200 万头生猪及冷却肉加工项目投入进度为 100%外，其他项目投入进度均未达到 100%，原因是尚有工程尾款未支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求存储于募集资金专项存储账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	无
---------------------------	---

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
潍坊同路食品有限公司	子公司	加工业	冷却肉及冷冻肉	人民币 4,968.63 万元	437,444,244.56	399,672,340.01	1,118,891,664.73	62,052,567.77	62,238,143.18
北京得利斯食品有限公司	子公司	加工业	低温肉制品	人民币 1,508 万元	79,232,410.05	-11,838,433.31	76,304,257.51	-6,985,685.25	-5,998,485.11
山东得利斯彩印有限公司	子公司	装潢、印刷业	包装物	人民币 2,000 万元	40,641,435.89	20,394,893.03	28,743,942.07	589,754.38	446,320.97
西安得利斯食品有限公司	子公司	加工业	低温肉制品	人民币 18,147 万元	240,844,665.75	195,497,086.91	99,033,564.28	-7,346,143.83	-6,755,840.02
吉林得利斯食品有限公司	子公司	加工业	冷却肉及冷冻肉、低温肉制品	人民币 38,611.69 万元	304,616,057.88	279,517,480.99	355,345,573.10	-34,236,352.47	-33,949,882.93
诸城市同路热电有限公司	子公司	服务业	蒸汽、电力	人民币 200.00 万元	137,148,944.59	3,092,987.96	21,869,080.06	1,967,923.95	1,420,838.00
得利斯(上海)食品有限公司	子公司	批发	低温肉制品	人民币 200.00 万元	3,355,499.69	984,287.01	5,164,368.99	-1,021,802.38	-1,015,712.99

主要子公司、参股公司情况说明

公司新设立全资子公司山东得利斯彩印有限公司以及收购控股公司诸城市同路热电有限公司是为了进一步完善产业链条，减少关联交易，扩大业务规模，提升经营实力，提高盈利能力，增强持续竞争力。公司力争该两项独立经营业务实现大的发展，成为当地业内具有较高影响力的企业，实现2013年效益大幅增长。

本公司之控股子公司西安得利斯报告期内实现净利润-6,755,840.02元较上年同期2,157,113.93元减少8,912,953.95元，主要原因系本年度募投项目竣工导致折旧增加以及2011年12月购买得利斯集团土地导致无形资产摊销增加所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
诸城市同路热电有限公司	减少关联交易、扩大业务规模	收购股权	1,420,838.00

得利斯（上海）食品股份有限公司	扩大业务规模	新设立子公司	-1,015,712.99
-----------------	--------	--------	---------------

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
无					
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
无					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

中国的肉类工业经过几十年的蓬勃发展，取得了举世瞩目的成就。中国成为世界肉类生产增长最快的国家，从1990年开始成为世界最大的肉类生产和消费大国，不仅满足国内需要，而且对世界肉类工业做出巨大贡献。

目前发达国家每年人均消费肉类产品89公斤，一些发达国家甚至达到年人均127公斤，而且仍然保持快速增长。我国是世界上最大的养猪和肉类产品生产大国，也是一个人口大国，由于消费水平的限制，肉类产品人均消费只有发达国家的十分之一，因此，国内肉食品具有很大的市场潜力。

根据《中国肉类工艺“十二五”发展规划》，到2015年我国肉类总产量达到8500万吨，人均肉类占有量达到61公斤，其中，猪肉产量将达到5360万吨。按2015年全国屠宰量30000万头计算，肉制品消费量复合增长率为18.2%，低温肉制品增速要高于高温肉制品，在稳步发展猪肉生产的同时，加快发展禽肉和牛羊肉生产，使产品结构更加合理。《农产品冷链物流发展规划》和《产业结构指导目录》指出，预计到2015年，深加工肉制品和包装肉占全国肉类总产量达到17.5%，中低温肉制品占比达到10%左右；在调理食品方面，起步晚，发展快，发展空间大，方便调理食品每年增长30%。

目前，我们冷加工及冷链物流设施不足，数据显示，白条肉、热鲜肉仍占全部生肉上市量的60%左右，冷鲜肉和小包装分割肉各自近占10%，肉制品产量占肉类总产量的15%，与发达国家肉类冷链流通率100%、肉制品占肉类总产量比重50%的水平相比差距很大，不能适应城乡居民肉食消费结构升级的要求。目前发展中国家生鲜小包装产品每年增长高达25%以上。2012年2月24日，工信部发布《肉类工业十二五发展规划》，在优化产品结构方面，提出积极发展冷鲜肉加工，将建立冷链物流配送体系为十二五期间的主要任务和重点工作之一；同时，冷链物流配送体系成为区域布局的重点工作，以达到肉类冷链流通率30%以上的目标。继续扩大冷鲜肉、小包装分割肉和肉制品的生产比重，加快改变白条肉、热鲜肉为主的供给结构，是我国肉类工业面临的主要任务之一。

此外，食品安全也成为了行业的重要课题，对企业的生存和发展提出了更高的要求。2012年6月23日，国务院专门下发了《国务院关于加强食品安全工作的决定》，要求加强对食品安全的监管力度，将食品安全纳入地方政绩考核。

中国目前肉制品行业的总体态势是产业结构进一步优化、肉类的产品结构进一步调整、品牌效应进一步增加、投入产出比和利润总额逐步上升。我国肉类加工业正在进入一个新的稳定成长期，完成由传统成熟行业向现代朝阳行业的战略性结构调整的重要阶段。

2、公司发展战略：

我国是一个农业大国，农业、农村、农民历来是党和国家十分关注的首要问题。最近两年，中央经济工作会议、农村工作会议、十二五规划都将提高农业发展水平、推进农业产业化、加强关注食品质量安全等议题提上重要日程。在刚刚结束的党的十八大上，执政党提出了在2020年实现国内生产总值和城乡居民人均收入比2010年翻一番，全面实现小康社会。这一目标的提出，给中国肉制品行业的大发展提供了前所未有的机遇。国家产业政策鼓励一体化、规模化经营，竞争手段和市场的供给水平在竞争中快速升级。农业部此前已经出台相关文件，积极支持农业产业化，扶持年销售收入超过100亿元的重点行业领军企业，重点做大做强龙头企业。企业结构调整的步伐不断加大，行业将进一步向机械化屠宰、加工与冷藏相结合、深度加工和综合开发利用的方向发展。

十二五期间，我国将实施肉类加工品牌化战略。根据我国不同区域的消费需求和对外出口的需要，按照“变大为小、变粗为精、变生为熟、变裸品为包装品、变废为宝、变害为利”的原则，大力发展肉类精深加工、优化产品结构，创建知名品牌。通过实施品牌化战略，加快推进肉类产品分类分级和优质优价，逐步解决产品同质化、单一化和低水平恶性竞争问题。企业之间以名牌产品为龙头，以优势企业为依托的联合、兼并、收购、控股、参股等的重组将越来越多，逐渐培育出一大批市场竞争能力强、经济效益好的大型企业集团。今后几年，中国肉类加工行业市场变化加大，将给龙头企业提供较大的整合、发展空间，肉类产业的龙头企业将通过收购、兼并、重组、新建等模式加快发展，行业集中度将在新一轮的整合中逐步得到提高。行业龙头企业在行业整合过程中发展空间巨大。

公司作为全国151家农业产业化重点龙头企业，主营与农业密切相关的生猪生产加工，属国家重点扶持产业，在税收、信贷、财政、融资、出口等方面享受一系列优惠政策。二十年来公司一直致力于推广低温肉制品科学消费理念，引领营养健康饮食潮流，始终处在行业先行者的位置。根据国家统计局中国行业信息发布中心统计，“得利斯”牌低温肉制品1996-1998年、2000-2011年均名列全国同类产品销量第一名。本公司将继续发挥在冷却肉、低温肉制品、发酵肉制品领域的巨大优势，以该三种产品为龙头，不断扩大加工规模和市场布局，为消费者奉献更多的精美营养、代表发达国家消费水平的营养肉食，不断提升公司在肉制品领域的影响力和知名度。

公司将秉承“制欲感恩”企业文化，坚持“品质高于一切”的发展思路，遵循“增强国人体魄、提高民族素质”的企业宗旨，以中国驰名商标—“得利斯”品牌为依托，以中国名牌产品—得利斯冷却肉和低温肉制品以及高端发酵产品为支柱，从横向和纵向两个层次建设和发展大食品和大农业产业体系，尽快实现“百亿企业、百年品牌”的企业目标。

横向扩大肉类加工产业规模，继续推广冷却肉消费理念，加大技术投入开发中西式低温肉制品和传统肉制品，全力发展高端肉制品项目使之成为公司发展的新增长点，加强经销商力量，改革和创新营销模式，扩大龙头产品的市场占有率，建设大食品产业格局；纵向完善产业链条，通过各种发展方式逐步建立和完善产业链条，建设大农业产业体系，打造农业产业化典范企业。

进一步增强公司的竞争优势和综合竞争力，实现健康、高效、快速扩张，使公司成为行业内具有更大影响力的高档肉食专营龙头企业，起到农业龙头企业上市公司更大的带动作用，为股东和社会创造更大的价值。

3、经营计划：

2013年是公司发展的重要一年，是公司实现快速发展，建设覆盖全国的大营销格局，由区域影响力品牌向全国影响力品牌挺进，打造优秀上市公司的攻坚年。2013年公司继续坚持“品质高于一切”的经营原则，建设“品质得利斯、品牌得利斯、幸福得利斯”，实现2013年的大突破。2013年最大的任务就是吉林公司扭亏为盈，上下一心，团结奋斗，打一个漂亮的翻身仗，彻底扭转自2009年建成以来的被动局面；北京、西安公司和驻地高新项目都要实现重大突破，实现快速提升。

2013年的整体经营目标：冷却肉产量实现增加2万吨，低温肉制品及其他食品增加0.5万吨；销售收入实现增加10-20%，市场份额进一步扩大；生产成本（单位成本）降低1-5%；增加研发投入30-50%，研发具有市场竞争力的单品10个以上；市场网点增加30%，其中增加专卖店1000家，增加中型以上经销商30家。（上述经营目标不代表公司对2013年的盈利预测，能否实现取决于外部整体经营环境、市场状况变化、经营团队执行能力等多种因素，存在较大不确定性。）

为实现上述目标主要在以下方面工作加强力度：

市场建设方面：

当前公司产品已经涵盖多个系列各个档次，形成了完整的产品系列，重点工作就是突破销售。一要充实销售力量，成立营销总公司，理顺营销体系，调集精兵强将上市场，完善市场布局，二要对待不同种类、不同层次的产品细分市场、区别对待。三要创新销售模式，在去年实施依靠经销商开拓市场模式基础上，继续推行借助社会力量、建设强势终端模式来推动快速发展。

管理方面：

1、管理定型。2013年设立企管部门，用理论与实践相结合的方式，将当前的管理定型，创造出得利斯独具特色的管理模式，提升管理水平。

2、细化内控管理。各个公司全面细化内控管理，将内控管理覆盖预算、采购、成本费用控制、加工、库存、销售、资金、资产、投资、质量、后勤服务等各个环节。

3、加强对干部的管理。对主管以下的干部民选一次；对经理评价一次；对高管及总经理述职一次；建立完善干部学习考核机制，督促领导干部自主学习，提高自我修养；对管理干部测评并打分，确定5%人员降级的规定，实现能上能下、能进能出，进一步优化人才队伍，保持人才队伍创造力和生命力。

4、继续深入实施人才工程。按照计划要求，做好人员选拔工作，明确选拔标准，通过选拔、推荐、自荐、外派学习培训等各种方式，初步建立一支规模在200人左右的后备人才队伍；其次建立完善人才培养和锻炼机制，细化制定后备人才培养与考核办法，深入实施后备人才开发工作；鼓励后勤人才到生产、市场一线去锻炼成长；要积极建立人才对外招聘通道。

5、完善管理和技术两条人才成长通道。要重视技术人才，继续开展内部职称评聘并作为一项制度固化并坚持下去；要把营销人才向管理和营销能手两方面培养。

生产及研发：

得利斯产品定位是“品质高于一切”，品牌所追求的是“增强国人体魄，提高民族素质”要深化这一思想认识，在生产一线，要以得利斯品质高于一切的品牌内涵来要求自己、对待产品，严把产品质量关，坚决杜绝弄虚作假、以次充好，用真正高品质的产品奉献消费者，赢得社会尊重。推行全面质量管理，完善质量体系，保证体系在生产过程中的有效运行；抓人员管理、抓现场管理、抓成本控制、抓节能降耗、抓工作效率、抓产品研发、抓设备管理、抓安全生产。

资金需求：

公司目前利用上市募集资金投建项目刚刚建设完毕，公司资金情况良好，能够满足各项工作计划的顺利开展。如果未来有较大的资金需求，公司授信良好，可以通过银行贷款或者发行债券及增发股票等方式解决。

面临的风险：

(1) 产品质量和食品安全风险

公司属于屠宰及肉类加工行业，是现代食品工业的重要组成部分，质量安全问题，是影响企业声誉和经营及企业生存的重要课题。国家对食品的关注程度越来越高，对企业生产的要求也越来越严格。

为保证公司产品安全和品质，公司一直坚持“质量是企业生命”的经营理念，严格按照国家规定的各项行业标准实行生产；严格坚持从北纬35度以北、爆发疫病情况较少的无规定动物疫病地区采购生猪；公司按照“公司+基地+农户”模式对备案猪场与合同猪场进行生猪饲养的全程指导，并导入基于RFID技术的安全追溯体系，从源头上确保公司的生猪品质；在每一关键采购、生产和销售环节均实施最严格的检验检疫步骤，强化经营过程中执行HACCP认证、ISO14001认证和ISO9001认证体系，并接受质检部门、卫生部门的外部监控；加强执行和完善“利用RFID技术的食品安全管控追溯体系”，从源头到加工、销售环节严格追溯管控，随时掌控产品从源头到加工运输销售环节的一切信息，有效避免产品质量问题和食品安全问题，并确保生产出始终如一的高质量、高标准的肉类产品。

(2) 原材料价格波动的风险

生猪和猪肉是公司产品的主要原料，而猪肉的价格主要取决于生猪的价格，生猪收购价格的波动会对公司的利润等各项经营指标产生重大的影响。

公司科学布局和完善生猪屠宰、冷却肉、低温肉制品、高档肉制品等产业链条，应对生猪价格波动；导入现代成本核算软件，对产品进行合理、科学定价，保证产品基本收益；对猪副产品进行社会公开招标，提高单位生猪毛利；完善生猪市场行情分析预测机制，利用公司的大型冷库，决定合适的猪肉库存量，以应对生猪和猪肉价格波动的影响；及时收集同行业企业的产品价格调整信息，提高产品价格变动机制的灵敏度，适时调整产品销售价格，以减轻生猪价格波动带来的影响；研发细化产品品类，提高产品的附加值。

(3) 疫情风险

生猪疫病是影响公司原料及产品品质的重要因素。如果爆发大规模流行性疫病会对公司生产经营带来影响。检验环节对收购生猪的潜在疫病未能检出也会致使病猪进入生产环节。

公司借助集团公司畜牧科技平台，进一步推广扩大“公司+基地+农户”的生猪收购模式在无规定动物疫病区建立备案猪场

与合同猪场的方式带动农户发展标准化规模生产，加强疾病防控，增强对猪源质量的控制；严格执行《生猪采购标准》、《收购过程工作标准》等制度，严格规范生猪收购过程中的检疫工作，有效降低生猪屠宰的动物疫情风险；强化和完善品控体系，进一步完善基于RFID技术的从猪源到屠宰再到肉制品加工和流通各环节的安全控制追溯体系，在生产、销售的全过程控制动物疫情疫病的风险。

（4）市场风险

公司产品属于快速消费品，人们的消费习惯为就近购买，且保存环境严格，冷却肉在0-4℃下为7天左右，低温肉制品在0-7℃下为15-45天；在经济落后或远离生产基地的地区，由于运输储存条件的限制，产品的市场进入面临一定困难；公司新上高档发酵火腿相对于国内市场是新兴产品，广大消费者认知和接受需要一个过程。

公司加大对高档发酵食品的宣传力度，搭建完善的营销渠道和网络，力争实现新的营销突破；借助国家有关部门出台政策支持建设商品物流体系和镇村超市的良好政策，更多的商场超市进入中小城市并具备了冷藏销售的基础和环境，为公司产品市场的进一步扩大提供了条件；加快发展中心展示店、加盟店、店中店、展示服务店等新型营销模式，下步将针对市场拓展方面的困难，加快冷链体系的建设，在发展加盟店的同时，为更多的销售终端配备必要的冷链设施；不断完善产品品类，推出高端肉制品，弥补产品销售空白。

（5）人力资源风险

随着本公司新项目建设完毕，市场发展、经营管理等各方面都需要大批高素质人才。如果公司不能招聘或培养符合要求的各类人才，公司的发展将受到制约，面临人力资源风险。

根据公司实际情况，科学合理提高职工收入水平和相关福利待遇；继续落实“管理干部”与“技术人才”政策，推行“雄鹰计划”，整合公司内外部教育资源，加强对员工素质能力提升，储备后备人才；完善对考核、考评机制，建立以业绩为主的成长记录，为干部使用提供依据；拓宽高级人才的引进渠道，完善其发挥作用的环境和机制。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、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

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、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

本报告期内，新纳入合并范围的子公司情况如下：

单位：元

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
诸城市同路热电有限公司	收购股权	3,092,987.96	1,420,838.00
得利斯（上海）食品有限公司	新设立子公司	984,287.01	-1,015,712.99

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年8月6日，召开第二届第十五次董事会审议通过《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，为完善和健全

山东得利斯食品股份有限公司（以下简称“公司”）科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、山东省证监局《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》等相关法律、法规、规范性文件的规定、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》的要求，特制订公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划，具体内容如下：

第一条 公司制定分红回报规划考虑的因素

公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

第二条 本规划的制订原则

公司应积极实施连续、稳定的股利分配政策，公司股利分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。未来三年内，公司将积极采取现金方式分配利润。

第三条 公司未来三年（2012-2014年）的具体分红回报规划：

1、公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，公司足额提取法定公积金、任意公积金以后，在满足公司正常的资金需求、并有足够现金用于股利支付的情况下，公司每年分配的利润不低于当年可分配利润的百分之二十，以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的6%。具体分配比例由公司董事会根据公司经营况况和发展要求拟定，并由股东大会审议决定；且公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

2、公司在每个会计年度结束后，由董事会提出利润分配方案，并提交股东大会进行表决。公司在利润分配方案的制定与实施过程中将积极采纳和接受所有股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的合理建议和监督。公司独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见，监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见。

3、公司股东大会审议通过利润分配方案后，公司董事会须在股东大会召开后的2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司董事会可以根据公司的盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

第四条 未来分红回报规划的制订周期及决策机制：

公司至少每三年重新审阅一次未来三年股东回报规划。股东回报规划由董事会根据公司正在实施的利润分配政策，结合公司具体经营情况、现金流量状况、发展阶段及资金需求，充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事会的意见后，制定该时段的股东回报规划，提交公司股东大会审议。

公司每年利润分配方案应当由董事会根据公司的具体经营情况和市场环境，结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况制定，并经独立董事认可后方能提交董事会审议，公司董事会审议通过后的利润分配方案，应当提交股东大会进行审议。

董事会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

第五条 本规划由公司董事会制定并报股东大会批准后实施，修订时亦同。

第六条 本规划由公司董事会负责解释。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	251,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	50,200,000.00

可分配利润（元）	237,761,263.23
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012年4月16日，召开第二届董事会第十二次会议、2012年5月10日2011年度股东大会审议通过，为兼顾中小股东利益，让所有股东共享经营成果，经公司董事长郑和平先生提议，拟以2011年末总股本25,100万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.0元（含税），共计分配红利5,020万元，剩余未分配利润18,756.12万元结转下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	50,200,000.00	48,626,573.88	103.2357%
2011 年		45,850,486.87	0%
2010 年		44,293,168.96	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为了继续扩大空白市场的投入、加大开发力度，使公司稳定持续发展，经董事会研究，同意本年度不向股东分配现金红利。	未分配的利润将继续留存公司用于发展

十四、社会责任情况

公司奉行“增强国人体魄，提高民族素质”的宗旨，倡导回报社会，自觉履行公共责任和社会义务。公司从可持续性发展的战略高度，重视履行和实施公共责任和义务。公司又始终把维护消费利益贯穿在企业经营的始终，做到诚实守信，自觉维护消费者权益。

公司把承担公共责任、支持社区发展、参与公益活动作为企业的自觉行动，把主业发展与造福民众统一起来，把提供就业岗位和支持行业发展作为承担社会责任的重点。多年来，公司吸收众多社会劳动力，并且近几年一直坚持每年吸收几百名劳动力的速度发展。

积极参与社会救助、社会福利事业。为了回报社会，公司领导与员工达成一致，作为社会的组织之一，公司每年都要确定一部分社会救助资金，用于国内范围的社会救助、社会福利事业。积极参与支持社会科教、文艺、文体事业。公司热心关注社会公益事业，对文化建设进行长远投资意识，积极参与教育、文体等社会事业的捐赠和投资事业。

公司坚持可持续发展战略，发展循环经济。公司注重环境保护工作，严格按照国家相关环保规定落实各项工作，设有当地先进的污水处理设施。另外不仅在公司内部进行环境的绿化，还始终坚持城市的绿化事业，积极向社会可持续化发展事业投资和捐助。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的
------	------	------	--------	------	-------------

					资料
2012年02月22日	公司驻地	实地调研	机构	嘉实基金	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2012年02月22日	公司驻地	实地调研	机构	建信基金	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2012年02月22日	公司驻地	实地调研	机构	富国基金	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2012年04月27日	公司驻地	实地调研	个人	颜永春	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2012年05月14日	公司驻地	实地调研	个人	李文秉	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2012年05月17日	公司驻地	实地调研	机构	第一创业证券有限责任公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2012年06月06日	公司驻地	实地调研	机构	上海正享投资管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2012年07月18日	公司驻地	实地调研	机构	东方证券	公司经营情况
2012年11月01日	公司驻地	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	公司经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
庞海控股有限公司	2011 年	代缴股权转让所得税	46.21		46.21	0			
合计			46.21	0	46.21	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 02 月 26 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见刊登于巨潮资讯网的《关于山东得利斯食品股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》						

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率 (%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	---	---	----------------------------	---------	-----------------------	------	------

山东得利斯农业科技股份有限公司	股权收购	1,927.43	收购完成		142.08	2.52%	是	受同一实际控制人控制	2012年12月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
-----------------	------	----------	------	--	--------	-------	---	------------	-------------	----------------------------

收购资产情况概述

2012年12月山东得利斯食品股份有限公司受让山东得利斯农业科技股份有限公司持有诸城市同路热电有限公司98.625%股权，股权收购价格依据北京京都中新资产评估有限公司出具的截至2012年7月31日止《资产评估报告》（京都中新评报字2012第197号）评估值。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

出售资产情况概述

3、企业合并情况

报告期内，公司无发生重大的企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期内，公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
得利斯集团有限公司	受同一实际控制人控制	关联采购	调味品	市场定价	8.91元/kg	173.9	100%	支票	8.91元/kg		
得利斯集	受同一实	关联销售	肉制品	市场定价	8.35元	146	0.2%	支票	8.35元		

团及附属公司	实际控制人控制				/kg					/kg		
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联销售	冷却肉及冷肉	市场定价	7.44 元/kg	128.26	0.1%	支票	7.44 元/kg			
得利斯集团有限公司	受同一实际控制人控制	关联销售	包装物	市场定价	1.19 元/个	271.83	20.23%	支票	1.19 元/个			
合计				--	--	719.99	120.53%	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				属于公司正常生产经营需要,价格公允合理,有利于公司正常经营业务的开展。								
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易不会对公司的独立性产生影响。								
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施（如有）				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况（如有）				本期发生的日常关联交易金额均在年初预计范围之内。								

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
诸城市同路热电有限公司	受同一实际控制人控制		收购股权	评估报告	145.58	1,954.3	1,954.3	1,927.43	支票		2012年12月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				转让价格与账面价值、价格存在差异原因是土地、房屋建筑物增值及其他等固定资产更新改造增值。该项土地的所有权由同路热电于 2007 年取得,取得时该土地尚未开发成熟,当地政府给予优惠政策,同路热电取得该土地时的成本较低,截止现在,本地地处交通枢纽地段,位置优越,本次收购参照现当地平均地价作为作价依据;同路热电公司其于 2009 年、2011 年进行了两次节能技术升级改造,相应固定资产增值。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次收购为进一步完善产业链条,减少关联交易,扩大业务规模,提升经营实力,为公司下部的生产运营带来了更高的便利,降低生产经营成本,增加了公司新的利润增长点,提高盈利能力,增强了持续竞争力,为股东创造更大价值。								

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
庞海控股有限公司	公司股东	应收关联方债权	代缴股权转让所得税	是	46.21	-46.21	0
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	应收关联方债权	销售产品	否	52.46	60.94	113.4
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	应收关联方债权	本期收购的子公司在收购前余额	是		349.81	349.81
山东得利斯生物科技有限公司	受同一实际控制人控制	应付关联方债务	货款	否	20.38	-2.26	18.12
得利斯集团有限公司	受同一实际控制人控制	应付关联方债务	租赁费	否	97.74	78.55	176.29
山东北极神生物工程有限公司	受同一实际控制人控制	应付关联方债务	货款	否	3.96	-1.8	2.16
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	应付关联方债务	货款	否		18.38	18.38
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务对公司经营成果及财务状况不会产生影响。另，应收得利斯集团及附属公司 349.81 万元为同路热电公司被收购以前与集团产生的交易余额，此款项已于 2013 年 2 月份收回。其他应付得利斯集团租赁费为本公司之全资子公司北京公司应付得利斯集团公司租赁费，此款项已于 2013 年 2 月份支付。					

5、其他重大关联交易

2012年12月9日，为进一步完善产业链条，减少关联交易，增强公司盈利能力，公司召开第二届第十八次董事会，收购山东得利斯农业科技股份有限公司同路热电全部资产。采取收购山东得利斯农业科技股份有限公司持有“诸城市同路热电有限公司”的全部股权的方式，收购价格依据北京京都中新资产评估有限公司出具的截止至2012年7月31日的《资产评估报告》（京都中新评报字（2012）第197号）中的评估值为准，价格为1927.43万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
收购诸城市同路热电有限公司资产的公告	2012 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1.2004年3月,本公司之控股子公司北京得利斯食品有限公司与得利斯集团有限公司签订房屋租赁合同,租赁其所合法持有的厂房、办公楼及土地使用,并根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告确定年租金价格为1,138,097.00元,租赁期限自2004年4月1日至2007年3月31日;到期后双方就上述资产续签租赁协议,租赁期限延长至2013年3月31日。

2.2007年12月25日,本公司与控股子公司潍坊同路食品有限公司、西安得利斯食品有限公司、吉林得利斯食品有限公司及全资子公司北京得利斯食品有限公司分别签定商标权许可协议,许可其无偿使用“得利斯”牌商标,许可期限自2007年12月15日至2012年12月14日。2012年12月15日,各方就上述许可协议续签至2017年12月14日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位: 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)

无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
无				
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末 净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况 及解决措施情况说 明	无此情况			

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺					
资产重组时所作承诺					

<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>(1) 公司第一大股东诸城同路人投资有限公司 (2) 公司实际控制人郑和平先生 (3) 公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>(1) 公司第一大股东诸城同路人投资承诺, 自本公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理所持有的公司股份, 也不由本公司回购所持有的公司股份。在报告期内公司第一大股东严格履行上述承诺。 (2) 公司实际控制人郑和平先生承诺: 自发行人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所持诸城同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权, 也不由该两公司回购其所持股权; 不转让或者委托他人管理其间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购其间接持有的股份。在其任职期间, 每年转让其所持诸城同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权分别不超过其所持该两公司股权的</p>		<p>不适用</p>	<p>严格履行</p>
------------------------	---	--	--	------------	-------------

		<p>25%，每年转让其间接持有的股份不超过其间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持诸城同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权及其间接持有的发行人股份。(3) 董事郑镁钢、董事于瑞波、监事王永功、副总经理兼财务总监杨松国、副总经理兼技术总监郑洪光、原董事会秘书王潍海，上述董事、监事及高级管理人员承诺：在其任职期间，每年转让其持有诸城同路人投资有限公司的股权不超过其所持该公司股权的 25%，每年转让其间接持有的股份不超过其间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持诸城同路人投资有限公司的股权及其间接持有的发行人股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					

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	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	各项承诺都在严格履行中

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	付丽君 李莉

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费为20万元，此费用包含在100万元之内。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
无						

整改情况说明

无

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例(%)
一、有限售条件股份	188,000,000	74.9%						188,000,000	74.9%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	5,640,000	2.25%						5,640,000	2.25%
3、其他内资持股	129,720,000	51.68%						129,720,000	51.68%
其中：境内法人持股	129,720,000	51.68%						129,720,000	51.68%
4、外资持股	52,640,000	20.97%						52,640,000	20.97%
其中：境外法人持股	52,640,000	20.97%						52,640,000	20.97%
5、高管股份	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	63,000,000	25.1%						63,000,000	25.1%
1、人民币普通股	63,000,000	25.1%						63,000,000	25.1%
三、股份总数	251,000,000	100%						251,000,000	100%

股份变动的原因

无

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量(股)	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2009年12月23日	13.18	63,000,000	2010年01月06日	63,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1354号”文核准，公司于2010年首次向社会公开发行人民币普通股（A股）6,300万股，并于2010年2月26日在山东省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本由“人民币18,800万元”变更为“人民币25,100万元”，公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、未上市）”变更为“股份有限公司（台港澳合资、上市）”。本次变更登记后，企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码均未发生变化。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		16,072		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		20,259		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
诸城同路人投资有限公司	境内非国有法人	51.68%	129,720,000	0	129,720,000	0		0

庞海控股有限公司	境外法人	20.97%	52,640,000	0	52,640,000	0	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑和平先生持有诸城同路人投资有限公司 90.28%、庞海控股有限公司 100%的股权，两公司属同一控制人控制。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类					
		股份种类	数量				
全国社保基金一一一组合	1,170,000	人民币普通股	1,170,000				
马福生	838,800	人民币普通股	838,800				
邹志荣	800,000	人民币普通股	800,000				
长江证券—交行—长江证券超越理财宝 3 号集合资产管理计划	722,733	人民币普通股	722,733				
上海传荣建筑工程有限公司	565,000	人民币普通股	565,000				
唐衡	546,934	人民币普通股	546,934				
浦琳	543,472	人民币普通股	543,472				
余传荣	516,142	人民币普通股	516,142				
李岚	500,000	人民币普通股	500,000				
李玉芬	480,000	人民币普通股	480,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、除诸城同路人投资有限公司、庞海控股有限公司外以上其他股东与公司及公司实际控制人无任何关联关系。2、公司前十大流通股股东之间无任何关联关系。3、前十大流通股股东与前十大股东之间无任何关联关系。						
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无						

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
诸城同路人投资有限公司	郑和平	2007年09月22日	66673913-5	4,428 万元人民币	股权投资与管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	本公司控股股东属于股权投资性质的公司，一般情况不会产生收益。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司	无				

司的股权情况	
--------	--

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

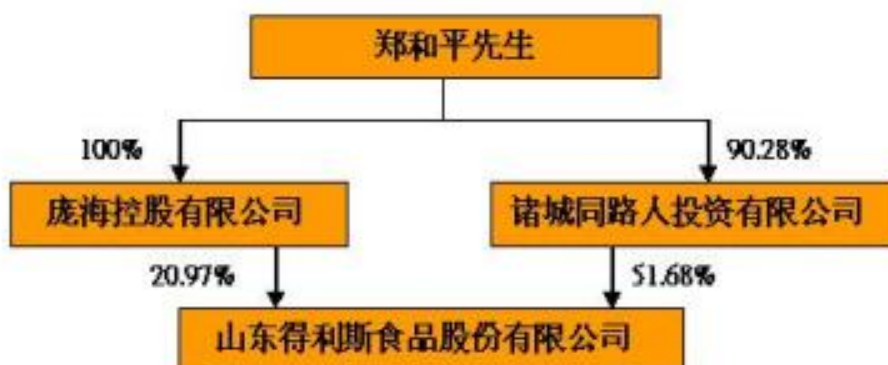
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑和平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年起任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
庞海控股有限公司	郑和平	2002 年 09 月 18	实业投资	1 万美元	实业投资

		日			
--	--	---	--	--	--

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
无						

其他情况说明 无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)
郑和平	董事长	现任	男	62	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	169,750,000	0	0	169,750,000
郑镁钢	董事会秘 书;董事	现任	男	40	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	181,600	0	0	181,600
杨松国	财务总监	现任	男	41	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	934,000	0	0	934,000
于瑞波	董事	现任	男	38	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	376,200	0	0	376,200
张永爱	独立董事	现任	女	49	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	0	0	0	0
刘海英	独立董事	现任	女	49	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	0	0	0	0
臧 辉	监事	现任	男	45	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	0	0	0	0
王英才	监事	现任	男	41	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	0	0	0	0
王永功	监事	现任	男	49	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	557,800	0	0	557,800
郑洪光	副总经理、 技术总监	现任	男	54	2010年 11月29 日	2013年 11月28 日	376,200	0	0	376,200

郑镁钢	总经理	离任	男	40	2010年 11月29 日	2012年 12月26 日	0	0	0	0
于瑞波	总经理	现任	男	38	2012年 12月26 日	2013年 11月28 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	172,175,800	0	0	172,175,800

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、郑和平，男，中国籍，无境外永久居留权，中共党员，1951年出生，专科学历，高级经济师，全国劳动模范。中国乡镇企业家委员会副会长，中国肉类协会副会长，农业部乡镇企业研究院首席研究员，第九届全国人大代表，第八届、第十一届山东省人大代表。1995年起担任得利斯集团董事长。2007年起任本公司董事长。

2、郑镁钢，男，中国籍，无境外永久居留权，1973年出生，专科学历。曾荣获“潍坊市优秀青年农民”称号，并先后当选为诸城市第十五届人大代表、诸城市九届政协委员、共青团山东省第十二次代表大会代表。2006年11月至2007年11月，任山东得利斯食品科技有限公司制品部经理；2007年12月至2009年12月，任本公司制品部经理。2010年1月至2010年11月任公司发展部经理。2010年11月至2012年12月26日任本公司总经理。现任本公司董事、董事会秘书。

3、于瑞波，男，中国籍，无境外永久居留权，1975年出生，本科学历，经济师、潍坊企业家联合会常务理事、潍坊市优秀民营企业家、潍坊市第十二届政协委员。2005年10月至2009年1月任山东得利斯生物科技有限公司总经理；2009年2月至2012年11月，任得利斯集团总裁。2012年12月1日起，不再担任得利斯集团总裁一职。2012年12月26日起任本公司总经理。目前不在得利斯集团担任除董事、监事之外的其他职务。现任本公司董事。

4、张永爱，女，中国籍，无境外永久居留权，1964年出生，研究生学历（MBA），高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，具有证券期货相关业务资格。2002年12月至今任北京中喜会计师事务所合伙人。现任本公司独立董事。

5、刘海英，女，中国籍，汉族，1964年9月出生，南开大学商学院管理学（会计专业）博士。曾担任泰山石油、德棉股份独立董事。2010年11月起担任本公司独立董事。

6、臧辉，男，中国籍，无永久境外居留权，1968年出生，专科学历，会计师。2005年至今，历任得利斯集团审计处处长、审计部经理、监察审计部部长。现任本公司监事会主席。

7、王英才，男，中国籍，无永久境外居留权，1972年出生，专科学历。2005年5月至2007年11月任山东得利斯食品科技有限公司营销中心信息科长、巡展科长；2007年12月起任本公司市场管理办公室信息科长、巡展科长、督导处长。现任本公司监事（职工监事）。

8、王永功，男，中国籍，无永久境外居留权，1964年出生，研究生学历，大学讲师。1985至1995年，在山东工业大学工作，任成教处培训科科长；1995年至2004年在山东省物资集团木材总公司供职，任部门经理；2004年至今历任得利斯集团团购部经理、营销中心副总经理、吉林得利斯食品有限公司总经理、股份公司办公室主任。现任本公司监事、质量部经理。

9、杨松国，男，中国籍，无永久境外居留权，1972年出生，专科学历，中国注册会计师。2004年3月至2006年11月，任山东得利斯食品科技有限公司财务负责人；2006年12月至2007年11月，任山东得利斯食品科技有限公司财务总监；2007年12月至今，任本公司副总经理兼财务总监。现任本公司副总经理兼财务总监。

10、郑洪光，男，中国籍，无永久境外居留权，1959年出生，专科学历，经济师。曾主持开发研制风味火腿、五香火腿、便餐火腿等20多个新产品，论文“量本利分析在经营管理中的应用”被评为乡镇企业优秀成果一等奖，2000年7月当选山东省肉制品行业评委，2000年10月荣获“山东省质量管理先进工作者”荣誉称号，2001年4月被中国食品行业协会评为全国食品行业质量管理优秀领导者。2004年8月至今任西安得利斯总经理。2008年10月起任本公司副总经理兼技术总监。现任本公司副总经理兼技术总监、西安得利斯总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郑和平	诸城同路人投资有限公司	董事长	2007年09月05日		否
于瑞波	诸城同路人投资有限公司	总经理	2007年09月05日		否
在股东单位任职情况的说明	郑和平同时担任庞海控股有限公司执行董事。				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：经薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定。

2、在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。。

3、实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郑和平	董事长	男	62	现任	0.00	0.00	
郑镁钢	董事会秘书;董事	男	40	现任	26.60	0.00	26.60
杨松国	财务总监	男	41	现任	20.60	0.00	20.60
于瑞波	董事	男	38	现任	0.00	0.00	0.00
张永爱	独立董事	女	49	现任	5.00	0.00	5.00
刘海英	独立董事	女	49	现任	5.00	0.00	5.00
臧 辉	监事	男	45	现任	0.00	0.00	0.00
王英才	监事	男	41	现任	4.23	0.00	4.23
王永功	监事	男	49	现任	2.91	0.00	2.91
郑洪光	技术总监	男	54	现任	20.97	0.00	20.97
郑镁钢	原总经理	男	40	离任			
于瑞波	现总经理	男	38	现任			
合计	--	--	--	--	85.31	0.00	85.31

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑镁钢	总经理	离职	2012年12月26日	工作变动

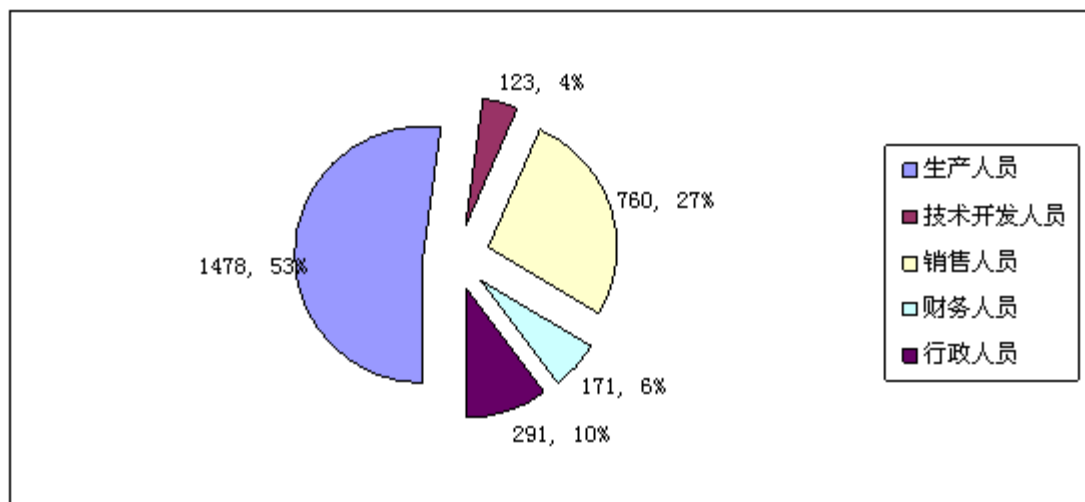
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

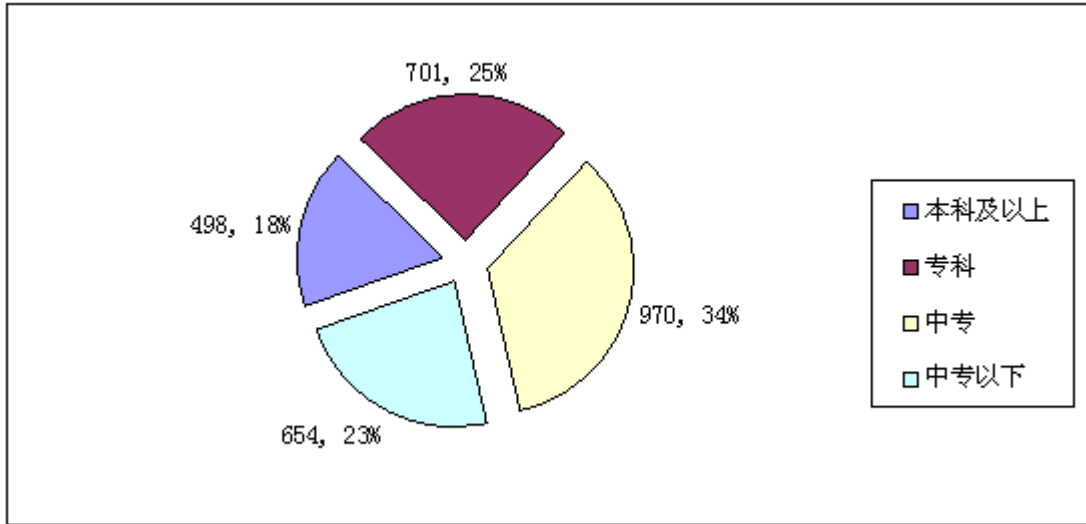
六、公司员工情况

截止报告期末，公司在职工的人数为2,823人，公司无需承担费用的离退休职工人数。按专业构成类别：生产人员为1,478人；销售人员为760人；技术人员为123人；财务人员为171人；行政人员为291人。按教育程度类别：硕士为3人；本科为495人；大专为701人；中专为970人；中专以下为654人。公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和其他有关法律、法规的要求，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，维护员工的合法权益。

按专业构成类别：



按教育程度类别：



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法规的要求和规定，完备了法人治理结构，公司三会运作规范，并制定了较为完善和健全的内部控制管理体系，内部控制制度涵盖了重大投资决策、关联交易决策、生产管理、质量管理、财务管理、绩效考评管理、信息披露管理等各个方面，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用，公司的内部控制制度得到了有效的执行。

制度名称	披露时间	信息披露载体
《山东得利斯食品股份有限公司董事会秘书工作细则》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《山东得利斯食品股份有限公司独立董事制度》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《山东得利斯食品股份有限公司关联交易制度》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《山东得利斯食品股份有限公司累积投票制实施细则》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《山东得利斯食品股份有限公司募集资金管理办法》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《山东得利斯食品股份有限公司投资者关系管理制度》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《山东得利斯食品股份有限公司信息披露管理办法》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《山东得利斯食品股份有限公司总经理工作细则》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《董事会议事规则》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《股东大会议事规则》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《监事会议事规则》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《审计委员会年报工作制度》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《防范控股股东及关联方资金占用制度》	2008年	上市前制定，未在网站做专门披露
《内幕信息人披露制度》	2010年3月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《外部信息使用人管理制度》	2010年3月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《会计师事务所选聘制度》	2010年3月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《独立董事年报工作制度》	2010年3月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年3月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《信息披露管理制度》	2011年7月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《公司未来三年（2012年-2014年）分红回报规划》	2012年8月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号）、中国证监会山东监管局《关于切实整改公司治理常见问题的监管通函》（【2011】4号）、深交所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》等文件精神，对公司目前执行的各项内部控制制度进行了全面自查，并针对公司治理自查发现的问题，对公司需要修订的《信息披露管理办法》，在2011年7月3日的召开的第二届董事会第六次会议中进行了修订，以确保了公司内部控制的合理、完整和有效，保证公司规范运作，促进公司健康发展。公司于2010年3月30

日召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《内幕信息人登记制度》。公司在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，从制度上保证了公司的法人治理结构符合新《公司法》、《证券法》和其他新修订的相关法律、法规的规定，逐步形成完善的内控制度管理体系。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	1、《2011 年年度报告》及其摘要 2、《2011 年度内部控制自我评价报告》3 《2011 年度董事会工作报告》4、《2011 年度财务决算和 2012 年度财务预算》5、《2011 年度利润分配预案》6、《2011 年度监事会工作报告》7、《关于将吉林得利斯食品有限公司年产 8,000 吨高档肉制品项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》8、《关于将西安得利斯食品有限公司 50 万头生猪胴体分割和 5,000 吨调理食品项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》	均以 18236.05 万股赞成、0 股反对、0 股弃权，赞成股数占本次股东大会有效表决权股份数的 100%审议通过。	2012 年 05 月 11 日	《2012-012 关于 2011 年年度股东大会决议的公告》披露在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 11 日	1、《关于将山东得利斯食品股份有限公司生猪副产品深加工项目结余募集资金永久补充流动	均以 18236.05 万股赞成、0 股反对、0 股弃权，赞成股数占本次股东大会有效表决权股份数的	2012 年 01 月 12 日	《2012-001 关于 2012 年第一次临时股东大会决议的公告》披露在《中国证券报》、《证券时报》、

		资金的议案》2、《关于将山东得利斯食品股份有限公司年产 20,000 吨高档低温肉制品建设项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》3、《关于更换会计师事务所的议案》	100%审议通过。		《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 26 日	1、《关于制定〈公司未来三年（2012 年-2014 年）分红回报规划〉的议案》 2、《关于将吉林得利斯食品有限公司年产 8,000 吨高档肉制品项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》3、《关于修改公司经营范围的议案》4、《关于修订〈公司章程〉的议案 1》5、《关于修订〈公司章程〉的议案 2》	均以 18236 万股赞成、0 股反对、0 股弃权,赞成股数占本次股东大会有效表决权股份数的 100%审议通过。	2012 年 12 月 27 日	《2012-029 关于 2012 年第二次临时股东大会决议的公告》披露在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张永爱	8	8	0	0	0	否
刘海英	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司未来三年股东回报规划提出公司足额提取法定公积金、任意公积金以后,在满足公司正常的资金需求、并有足够现金用于股利支付的情况下,公司每年分配的利润不低于当年可分配利润的百分之二十。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设的审计委员会的履职情况

1、报告期内董事会审计委员会的会议情况及决议内容

公司董事会审计委员会2012年度共召开三次会议:

(1) 2012年4月15日,审计委员会召开2012年第一次会议,审议通过了《2011年年度报告》、《2011年度财务报告及审计报告》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《2011年度内部控制自我评价报告》、《2011年度内部审计工作报告》、《会计师事务所2011年度审计工作的总结报告》和《2012年度内部审计工作计划》。

(2) 2012年4月21日,审计委员会召开2012年第一次会议,审议通过了《2012年第一季度报告》。

(3) 2012年8月18日,审计委员会召开2012年第二次会议,审议通过了《2012年半年度报告》。

(4) 2012年10月16日,审计委员会召开2012年第三次会议,审议通过了《2012年第三季度报告》。

2、2012年度财务报告审核及发表意见情况

(1) 公司董事会审计委员会于2013年2月18日对公司2012年度会计报表进行了初步审核并发表如下意见:

公司编制的财务会计报表符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求,会计政策与会计估计基本合理,基本反映了公司截止2012年12月31日的资产情况和2012年度的生产经营情况及现金流量情况,同意提交给从事公司2012年度会计报表审计工作的会计师事务所进行初审。

(2) 会计师事务所进场后,公司董事会审计委员会分别于2月4日、18日两次与会计师进行沟通,并对初审意见与会计师进行讨论,对会计报表涉及项目做出相应的完善。

(3) 公司董事会审计委员会于2013年2月22日对公司2012年度会计报表进行了审阅并发表如下意见:

公司2012年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至2012年12月31日的资产负债情况和2012年度的生产经营成果和现金流量情况,同意以此财务报表为基础制作公司2012年度报告及年度报告摘要并提交董事会审核。

(4) 公司董事会审计委员会于2013年2月23日召开2013年第一次会议,审议通过了《会计师事务所2012年度审计工作的总结报告》、《内部控制自我评价报告》、《2012年度财务报告及审计报告》、《2012年度内部审计工作报告》、《2013年度审计工作计划》等。

会议对公司2012年度会计师事务所从事审计工作的总结报告发表了如下意见:大华会计师事务所作为公司2012年度审计机构,在2012年度审计工作中,遵守职业操守、勤勉尽职,较好地完成了公司及下属各子公司2012年度财务报告的审计工作,能按照中国注册会计师审计准则要求,客观、公正的对公司财务报告发表了意见,并对公司2012年度募集资金使用情况、关于控股股东及其他关联方资金占用情况等事项进行了认真核查,出具了鉴证意见或专项审核说明。

公司聘请的大华会计师事务所在为公司提供审计服务工作中,能恪尽职守,遵循独立、客观、公正的职业准则,较好的完成了公司委托的审计工作,出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。因此,建议续聘大华为公

司2013年度审计机构，并同意将该建议作为议案提交董事会审议。

董事会下设的薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会的履职情况

2012年4月22日，薪酬与考核委员会召开会议，对公司公布的高管薪酬表示认可，符合公司实际情况和相关制度。

2012年12月20日，公司董事会战略委员会召开2012年会议，审议通过了《关于公司2013年度总体发展战略的议案》。

2012年12月26日，提名委员会召开2012年会议，审议通过了《关于提议董事于瑞波先生兼任总经理的议案》，并提交董事会。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东完全独立；具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况：本公司拥有独立的生产经营系统，具有自主决策的经营活动能力，不存在需要依赖控股股东的情况。

（二）人员独立情况：本公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。所有员工均与本公司签订了劳动合同。

（三）资产独立情况：本公司拥有独立的资产结构，具有完整的供应、生产、销售系统及工业产权、非专利技术、土地使用权等无形资产。公司现有资产不存在被股东占用的情况。

（四）机构独立情况：本公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、办公的情形。公司自主设置内部机构，独立地运行，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。控股股东及其职能部门之间与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干预。

（五）财务独立情况：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度，独立在银行开户，独立纳税。本公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

七、同业竞争情况

本报告期内不存在同业竞争情况

八、高级管理人员的考评及激励情况

高管人员薪酬的确定遵循以下原则：（1）坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；（2）实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；（3）实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；（4）薪酬标准坚持以岗位评价为依据的原则，以经营状况、业绩目标、工作能力等指标为依据，既要有利于强化激励与约束相结合，又要符合企业的实际情况；（5）薪酬收入与考核相挂钩的原则，实施有奖有惩，激励与约束并重。（6）综合考虑市场变化因素及市场薪酬水平。高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。2012年度高级管理人员的考核均为良好以上。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照上市公司相关规定，制定了《外部信息使用人管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《审计委员会年报工作制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列内部控制制度，保证了公司法人治理结构符合新《公司法》、《证券法》和其他新修订的相关法律、法规的规定。上市后，根据深圳证券交易所对于中小板企业的相关要求，制定了《会计师事务所选聘制度》、《内幕信息人披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》，进一步完善了内部管理机制，提高了公司内部管控能力。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的采购、生产、销售等各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。2012 年度未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《内部会计控制规范—基本规范（试行）》等法律法规和规章制度，以及《关于中小板公司披露 2012 年度内部控制自我评价报告、内部控制审计报告和社会责任报告等事宜的提示》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司内部审计工作指引》要求。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 02 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《山东得利斯食品股份有限公司内控自我评价报告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，食品股份公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 02 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网的《山东得利斯食品股份有限公司内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，公司于 2012 年 3 月 30 日召开的第一届十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司严格按照该制度执行。报告期内，公司在披露 2011 年年度报告中未出现重大差错，但也就年报中的细节进行了更正。公司已按制度要求，追究了相关人员的责任，责令其改正。公司将切实加强年报信息披露审核工作，提高信息披露质量。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 02 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2013]001705 号

审计报告正文

山东得利斯食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东得利斯食品股份有限公司(以下简称得利斯公司)财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是得利斯公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，得利斯公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了得利斯公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：付丽君

中国·北京

中国注册会计师：李莉

二〇一三年二月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	150,300,999.86	277,619,318.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,080,000.00	500,000.00
应收账款	131,740,788.59	129,997,333.12
预付款项	47,014,236.25	32,913,522.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,777,241.51	3,544,211.92
买入返售金融资产		
存货	246,105,392.12	225,890,749.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,910,793.56	10,000,000.00
流动资产合计	596,929,451.89	680,465,135.52
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	767,976,852.05	644,701,314.50
在建工程	52,629,651.03	69,239,960.15
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	138,312,912.65	136,116,208.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,278,911.00	3,595,249.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	960,198,326.73	853,652,732.78
资产总计	1,557,127,778.62	1,534,117,868.30
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	3,425,000.00	8,110,292.80
应付账款	125,284,462.16	97,275,839.41
预收款项	40,503,261.35	29,314,160.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,293,587.68	21,585,555.74
应交税费	-80,000,628.60	-66,941,296.82
应付利息		
应付股利	9,013,103.06	
其他应付款	90,793,848.16	81,376,302.18
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	218,312,633.81	170,720,853.77
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	1,600,000.00	2,400,000.00
非流动负债合计	1,600,000.00	2,400,000.00
负债合计	219,912,633.81	173,120,853.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	251,000,000.00	251,000,000.00
资本公积	770,790,299.04	790,107,087.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,905,241.46	18,785,141.63
一般风险准备		
未分配利润	234,739,887.25	237,433,413.20
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,276,435,427.75	1,297,325,642.74
少数股东权益	60,779,717.06	63,671,371.79
所有者权益（或股东权益）合计	1,337,215,144.81	1,360,997,014.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,557,127,778.62	1,534,117,868.30

法定代表人：郑和平

主管会计工作负责人：杨松国

会计机构负责人：柴瑞芳

2、母公司资产负债表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	76,031,862.93	164,198,312.86
交易性金融资产	19,000,000.00	88,000,000.00
应收票据		
应收账款	51,174,208.07	37,503,006.55

预付款项	11,135,241.13	19,936,402.13
应收利息		
应收股利		
其他应收款	142,836,533.28	19,276,467.55
存货	80,957,815.78	71,705,651.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	381,135,661.19	400,619,841.00
非流动资产：		
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	719,639,811.01	715,569,351.63
投资性房地产		
固定资产	300,455,585.14	299,578,826.38
在建工程	110,000.00	250,000.00
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	14,837,003.05	15,204,672.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,456,067.54	2,956,150.08
非流动资产合计	1,042,498,466.74	1,033,559,000.22
资产总计	1,423,634,127.93	1,434,178,841.22
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	3,425,000.00	8,110,292.80
应付账款	227,788,505.86	192,590,799.43
预收款项	9,386,249.18	5,399,791.11

应付职工薪酬	14,701,979.83	8,950,819.43
应交税费	-1,396,144.43	-2,760,661.47
应付利息		
应付股利	9,013,103.06	
其他应付款	31,391,770.78	37,341,333.62
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	294,310,464.28	249,632,374.92
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	294,310,464.28	249,632,374.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	251,000,000.00	251,000,000.00
资本公积	767,096,911.46	783,320,712.37
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,905,241.46	18,785,141.63
一般风险准备		
未分配利润	91,321,510.73	131,440,612.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,129,323,663.65	1,184,546,466.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,423,634,127.93	1,434,178,841.22

法定代表人：郑和平

主管会计工作负责人：杨松国

会计机构负责人：柴瑞芳

3、合并利润表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,974,628,498.83	1,925,279,971.14
其中：营业收入	1,974,628,498.83	1,925,279,971.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,920,732,390.50	1,886,589,149.88
其中：营业成本	1,733,605,978.95	1,729,460,778.78
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	5,567,259.61	2,656,368.04
销售费用	125,752,407.48	112,379,831.79
管理费用	48,577,889.28	38,480,764.55
财务费用	-3,640,974.54	-6,222,076.67
资产减值损失	10,869,829.72	9,833,483.39
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）		
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）	53,896,108.33	38,690,821.26
加：营业外收入	2,579,865.57	16,589,557.65
减：营业外支出	95,891.04	363,624.55
其中：非流动资产处置损失		4,159.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,380,082.86	54,916,754.36

减：所得税费用	11,667,692.29	10,754,942.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,712,390.57	44,161,812.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润	1,420,838.00	-327,850.04
归属于母公司所有者的净利润	48,626,573.88	45,850,486.87
少数股东损益	-3,914,183.31	-1,688,674.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1937	0.1827
（二）稀释每股收益	0.1937	0.1827
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	44,712,390.57	44,161,812.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,626,573.88	45,850,486.87
归属于少数股东的综合收益总额	-3,914,183.31	-1,688,674.70

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：1,420,838.00 元。

法定代表人：郑和平

主管会计工作负责人：杨松国

会计机构负责人：柴瑞芳

4、母公司利润表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	483,095,057.83	456,602,385.27
减：营业成本	365,808,051.25	359,734,732.22
营业税金及附加	4,175,301.09	1,859,730.32
销售费用	64,040,669.19	50,534,452.93
管理费用	22,904,828.17	19,433,807.89
财务费用	-2,716,684.94	-4,532,063.28
资产减值损失	18,252,249.51	5,708,176.25
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）	4,042,252.38	2,554,890.90
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）	14,672,895.94	26,418,439.84

加：营业外收入	382,925.34	113,653.81
减：营业外支出		4,159.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,055,821.28	26,527,934.65
减：所得税费用	3,854,823.02	6,769,092.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,200,998.26	19,758,841.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.045	0.079
（二）稀释每股收益	0.045	0.079
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	11,200,998.26	19,758,841.88

法定代表人：郑和平

主管会计工作负责人：杨松国

会计机构负责人：柴瑞芳

5、合并现金流量表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

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	2,269,073,118.42	2,152,626,615.49
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		3,333,188.86
收到其他与经营活动有关的现金	16,959,856.32	45,940,658.10

经营活动现金流入小计	2,286,032,974.74	2,201,900,462.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,914,554,339.96	1,928,059,836.06
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	125,676,240.60	110,201,877.38
支付的各项税费	64,383,588.26	42,527,174.60
支付其他与经营活动有关的现金	67,670,546.56	62,598,325.68
经营活动现金流出小计	2,172,284,715.38	2,143,387,213.72
经营活动产生的现金流量净额	113,748,259.36	58,513,248.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		34,487,188.34
投资活动现金流入小计		34,487,188.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,585,421.17	226,635,467.38
投资支付的现金	19,274,260.29	37,870,000.00
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		7,920,117.74
投资活动现金流出小计	200,859,681.46	272,425,585.12
投资活动产生的现金流量净额	-200,859,681.46	-237,938,396.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	980,000.00	37,870,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		37,870,000.00

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	36,658,661.80	22,337,324.89
筹资活动现金流入小计	37,638,661.80	60,207,324.89
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	41,186,896.94	
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	26,727,581.13	21,899,538.69
筹资活动现金流出小计	67,914,478.07	21,899,538.69
筹资活动产生的现金流量净额	-30,275,816.27	38,307,786.20
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	-117,387,238.37	-141,117,361.85
加：期初现金及现金等价物余额	259,766,096.70	400,883,458.55
六、期末现金及现金等价物余额	142,378,858.33	259,766,096.70

法定代表人：郑和平

主管会计工作负责人：杨松国

会计机构负责人：柴瑞芳

6、母公司现金流量表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

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	541,522,213.80	506,202,100.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,610,752.24	10,837,660.64
经营活动现金流入小计	549,132,966.04	517,039,760.73
购买商品、接受劳务支付的现金	348,906,353.37	333,004,748.17
支付给职工以及为职工支付的现金	60,304,342.43	58,419,882.54
支付的各项税费	42,092,859.70	28,143,932.22
支付其他与经营活动有关的现金	70,569,910.10	36,725,045.11
经营活动现金流出小计	521,873,465.60	456,293,608.04
经营活动产生的现金流量净额	27,259,500.44	60,746,152.69

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	133,000,000.00	108,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,042,252.38	2,554,890.90
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		34,487,188.34
投资活动现金流入小计	137,042,252.38	145,042,079.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,723,326.66	84,905,973.60
投资支付的现金	84,294,260.29	205,870,000.00
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	113,263,718.86	7,920,117.74
投资活动现金流出小计	211,281,305.81	298,696,091.34
投资活动产生的现金流量净额	-74,239,053.43	-153,654,012.10
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	36,658,661.80	22,337,324.89
筹资活动现金流入小计	36,658,661.80	22,337,324.89
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	41,186,896.94	
支付其他与筹资活动有关的现金	26,727,581.13	21,899,538.69
筹资活动现金流出小计	67,914,478.07	21,899,538.69
筹资活动产生的现金流量净额	-31,255,816.27	437,786.20
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	-78,235,369.26	-92,470,073.21
加：期初现金及现金等价物余额	146,345,090.66	238,815,163.87
六、期末现金及现金等价物余额	68,109,721.40	146,345,090.66

法定代表人：郑和平

主管会计工作负责人：杨松国

会计机构负责人：柴瑞芳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	251,000,000.00	790,107,087.91			18,785,141.63		237,433,413.20		63,671,371.79	1,360,997,014.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	251,000,000.00	790,107,087.91			18,785,141.63		237,433,413.20		63,671,371.79	1,360,997,014.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-19,316,788.87			1,120,099.83		-2,693,525.95		-2,891,654.73	-23,781,869.72
（一）净利润							48,626,573.88		-3,914,183.31	44,712,390.57
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,626,573.88		-3,914,183.31	44,712,390.57
（三）所有者投入和减少资本		-19,316,788.87							1,022,528.58	-18,294,260.29
1. 所有者投入资本									1,022,528.58	1,022,528.58
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-19,316,788.87								-19,316,788.87
（四）利润分配					1,120,099.83		-51,320,099.83			-50,200,000.00
1. 提取盈余公积					1,120,099.83		-1,120,099.83			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,200,000.00			-50,200,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	251,000,000.00	770,790,299.04			19,905,241.46		234,739,887.25		60,779,717.06	1,337,215,144.81

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	251,000,000.00	789,196,475.14			16,809,257.44		193,558,810.52		27,490,046.49	1,278,054,589.59
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	251,000,000.00	789,196,475.14			16,809,257.44		193,558,810.52		27,490,046.49	1,278,054,589.59
三、本期增减变动金额（减少		910,61			1,975,8		43,874,		36,181,3	82,942,42

以“—”号填列)		2.77			84.19		602.68		25.30	4.94
(一) 净利润							45,850,486.87		-1,688,674.70	44,161,812.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							45,850,486.87		-1,688,674.70	44,161,812.17
(三) 所有者投入和减少资本		910,612.77							37,870,000.00	38,780,612.77
1. 所有者投入资本									37,870,000.00	37,870,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		910,612.77								910,612.77
(四) 利润分配					1,975,884.19		-1,975,884.19			
1. 提取盈余公积					1,975,884.19		-1,975,884.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	251,000,000.00	790,107,087.91			18,785,141.63		237,433,413.20		63,671,371.79	1,360,997,014.53

法定代表人：郑和平

主管会计工作负责人：杨松国

会计机构负责人：柴瑞芳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	251,000,000.00	783,320,712.37			18,785,141.63		131,440,612.30	1,184,546,466.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	251,000,000.00	783,320,712.37			18,785,141.63		131,440,612.30	1,184,546,466.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-16,223,800.91			1,120,099.83		-40,119,101.57	-55,222,802.65
（一）净利润							11,200,998.26	11,200,998.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,200,998.26	11,200,998.26
（三）所有者投入和减少资本		-16,223,800.91						-16,223,800.91
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-16,223,800.91						-16,223,800.91
（四）利润分配					1,120,099.83		-51,320,099.83	-50,200,000.00
1. 提取盈余公积					1,120,099.83		-1,120,099.83	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,200,000.00	-50,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	251,000,000.00	767,096,911.46			19,905,241.46		91,321,510.73	1,129,323,663.65

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	251,000,000.00	783,320,712.37			16,809,257.44		113,657,654.61	1,164,787,624.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	251,000,000.00	783,320,712.37			16,809,257.44		113,657,654.61	1,164,787,624.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,975,884.19		17,782,957.69	19,758,841.88
(一) 净利润							19,758,841.88	19,758,841.88
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							19,758,841.88	19,758,841.88
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,975,884.19		-1,975,884.19	

1. 提取盈余公积					1,975,884 .19		-1,975,88 4.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	251,000,0 00.00	783,320,7 12.37			18,785,14 1.63		131,440,6 12.30	1,184,546 ,466.30

法定代表人：郑和平

主管会计工作负责人：杨松国

会计机构负责人：柴瑞芳

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

山东得利斯食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年10月19日经潍坊市财政局以潍财国股(2007)30号文批准，于2007年11月26日经商务部以商资批(2007)1979号文批准，于2007年12月13日在山东省工商行政管理局进行了变更登记，由诸城同路人投资有限公司、英属维尔京群岛庞海控股有限公司、诸城市经济开发投资公司共同发起设立的股份有限公司。公司注册地址：山东省诸城市昌城镇驻地。公司的企业法人营业执照注册号：370700400004233。2010年1月7日在深圳证券交易所上市。截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数25100万股，公司注册资本为25100万元。

2. 行业性质

本公司属屠宰及肉类加工行业。

3. 经营范围

许可经营项目：从事低温肉制品、酱卤肉制品及其他肉制品、蛋制品、速冻面食、水产加工品、动物副产品的生产、加工；销售本公司产品。

4. 主要产品、劳务

本公司主要生产和销售以“得利斯”为商标的冷却肉及冷冻肉等猪肉生肉制品、火腿等各类低温深加工熟肉制品等。

5. 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立采购部、制品部、品控部、市场管理部、财务部、技术中心、办公室、等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日

的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

1. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

1. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为:金额在30万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2.按组合计提坏账准备应收款项:

(1)信用风险特征组合的确定依据:

对于单项金额不重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项,根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。按账龄分析法计提坏账准备。

(2)根据信用风险特征组合确定的计提方法:

采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项,应披露单项计提的理由、计提方法等。

公司将信用低、坏账风险大的应收款项组合作为其他不重大的应收款项单独进行减值测试,计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 30 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据

信用风险特征组合	账龄分析法	对于单项金额不重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例，按账龄分析法计提坏账准备。
----------	-------	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	信用低、坏账风险大
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。 权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5-10	2.25-4.75
机器设备	10-14	5-10	6.43-9.50
运输设备	5-8	5-10	11.25-19.00
电子及其他设备	5	5-10	0.18-0.19

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件	10年	
土地使用权	50年	土地使用证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

报告期内本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值

即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

无

（2）权益工具公允价值的确定方法

无

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期无主要会计政策未变更。

本报告期无主要会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

无

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

无

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	猪肉分割产品销售收入	13%
营业税	委托贷款的利息、租赁收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	猪肉深加工产品及其他产品销售收入	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	计税依据	税率
山东得利斯食品股份有限公司	应纳税所得额	25%
北京得利斯食品有限公司	应纳税所得额	25%
山东得利斯彩印有限公司	应纳税所得额	25%
吉林得利斯食品有限公司	应纳税所得额	免征所得税
诸城市同路热电有限公司	应纳税所得额	25%
得利斯（上海）食品有限公司	应纳税所得额	25%
西安得利斯食品有限公司	应纳税所得额	15%
潍坊同路食品有限公司		免征所得税

2、税收优惠及批文

- 1、根据财政部、国家税务总局财税字(1994)第004号《关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》，

本公司控股子公司潍坊同路食品有限公司生产的猪肉分割产品属农业产品，其增值税销项税率为13%。根据财政部、国家税务总局财税[2002]12号《关于提高农产品进项税抵扣率的通知》，本公司控股子公司潍坊同路食品有限公司生猪采购进项税率为13%，进项税额按收购生猪开具的农产品收购发票金额乘以扣除率计算。

2、本公司控股子公司西安得利斯食品有限公司根据陕西省国家税务局陕国税函[2008]301号《关于西安得利斯食品有限公司享受西部大开发税收优惠政策的批复》批准，报告期内西安得利斯食品有限公司2012年度按15%优惠税率缴纳企业所得税。

3、本公司控股子公司潍坊同路食品有限公司为生猪屠宰企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2008年11月20日由财政部、国家税务总局发布的财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》及山东省诸城市国家税务局于2009年3月15日出具的《关于潍坊同路食品有限公司享受税收优惠的证明》，潍坊同路食品有限公司自2009年度开始生猪屠宰项目享受免征企业所得税的优惠政策。报告期内潍坊同路食品有限公司生猪屠宰项目免征企业所得税。

4、本公司控股子公司吉林得利斯食品有限公司为生猪屠宰企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2008年11月20日由财政部、国家税务总局发布的财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》，报告期内吉林得利斯食品有限公司生猪屠宰项目免征企业所得税。

3、其他说明

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的

													余额
吉林得利斯食品有限公司	控股	吉林蛟河	肉制品加工业	38,611.69 万元		366,116,900.00		94.82%	94.82%	是		12,092,350.67	
得利斯(上海)食品有限公司	控股	上海	批发	200 万元		1,020,000.00		51%	51%	是		482,300.63	
山东得利斯彩印有限公司	全资	山东诸城	包装装潢	2,000 万元		20,000,000.00		100%	100%				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
潍坊同路食品有限公司	全资	山东诸城	加工业	4,968.63 万元	屠宰加工	179,941,311.25		100%	100%	是			

北京得利斯食品有限公司	全资	北京昌平	加工业	1,508.00 万元	肉制品加工	12,354,780.53		100%	100%	是			
西安得利斯食品有限公司	控股	陕西西安	加工业	18,147.00 万元	肉制品加工	137,156,359.85		75%	75%	是	48,162,537.18		
诸城市同路热电有限公司	控股	山东诸城	服务业	200.00 万元	供热服务	1,435,804.90		98.625%	98.625%	是	42,528.58		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无													

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

为了进一步完善产业链条，减少关联交易，扩大业务规模，提升经营实力，提高盈利能力，增强持续竞争力。本年度通过投资方式，设立得利斯（上海）食品有限公司，通过同一控制下企业合并方式取得诸城市同路热电有限公司 98.625% 的股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
诸城市同路热电有限公司	3,092,987.96	1,420,838.00
得利斯（上海）食品有限公司	984,287.01	-1,015,712.99

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
诸城市同路热电有限公司			21,869,080.06	1,420,838.00	9,190,504.27

同一控制下企业合并的其他说明

2012年12月山东得利斯食品股份有限公司受让山东得利斯农业科技股份有限公司持有诸城市同路热电有限公司98.625%股权，山东得利斯农业科技股份有限公司与本公司为受同一实际控制人控制的关联公司，股权收购价格依据北京京都中新资产评估有限公司出具的截止2012年7月31日的《资产评估报告》（京都中新评报字（2012第197号））中的评估值为准。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	91,948.69	--	--	384,857.73
人民币	--	--	91,948.69	--	--	384,857.73
银行存款：	--	--	142,286,909.64	--	--	259,381,238.97
人民币	--	--	142,286,909.64	--	--	259,381,238.97
其他货币资金：	--	--	7,922,141.53	--	--	17,853,222.20
人民币	--	--	7,922,141.53	--	--	17,853,222.20
合计	--	--	150,300,999.86	--	--	277,619,318.90

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

1.本期末货币资金较上年减少127,318,319.04元，减少45.86%，主要为支付募投项目工程款所致。

2.截至2012年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,425,000.00	8,260,292.80
信用证保证金	4,497,141.53	9,592,929.40
合 计	7,922,141.53	17,853,222.20

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,080,000.00	500,000.00
合计	2,080,000.00	500,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,377,580.02	1.55%	2,377,580.02	100%	2,019,700.04	1.36%	2,019,700.04	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	149,527.7	97.61%	17,786.91	11.9%	144,920,	97.74%	14,922,916.	10.3%

	08.11		9.52		249.82		70	
组合小计	149,527,708.11	97.61%	17,786,919.52	11.9%	144,920,249.82	97.74%	14,922,916.70	10.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,287,073.80	0.84%	1,287,073.80	100%	1,333,700.04	0.9%	1,333,700.04	100%
合计	153,192,361.93	--	21,451,573.34	--	148,273,649.90	--	18,276,316.78	--

应收账款种类的说明

- 1、本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。
- 2、本报告期无实际核销的应收账款。
- 3.期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
济南西格玛超市	466,001.61	466,001.61	100%	预计无法收回
上海营销公司	541,572.87	541,572.87	100%	预计无法收回
东北公司	1,012,125.56	1,012,125.56	100%	预计无法收回
郑国华	357,879.98	357,879.98	100%	预计无法收回
合计	2,377,580.02	2,377,580.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	128,412,821.77	85.88%	6,420,641.08	130,946,987.60	90.36%	6,547,349.38
1年以内小计	128,412,821.77	85.88%	6,420,641.08	130,946,987.60	90.36%	6,547,349.38
1至2年	8,356,787.17	5.59%	835,678.72	5,248,756.37	3.62%	524,875.64
2至3年	4,454,998.90	2.98%	2,227,499.45	1,747,628.34	1.21%	873,814.17
3年以上	8,303,100.27	5.55%	8,303,100.27	6,976,877.51	4.81%	6,976,877.51
合计	149,527,708.11	--	17,786,919.52	144,920,249.82	--	14,922,916.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
货款	1,287,073.80	1,287,073.80	100%	预计无法收回
合计	1,287,073.80	1,287,073.80	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

无

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	非关联方	2,600.00	1 年以内	0%
		2,308,969.53	1-2 年	1.51%
		3,068,650.35	2-3 年	2%
		5,574,072.61	3 年以上	3.64%
客户 B	非关联方	9,011,868.54	1 年以内	5.88%
客户 C	非关联方	8,898,160.08	1 年以内	5.81%
客户 D	非关联方	5,055,663.13	1 年以内	3.3%
客户 E	非关联方	4,655,410.74	1 年以内	3.04%
合计	--	38,575,394.98	--	25.18%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	1,133,979.33	0.74%
合计	--	1,133,979.33	0.74%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	12,688,206.21	100%	4,910,964.70	38.7%	8,098,041.65	100%	4,553,829.73	56.23%
组合小计	12,688,206.21	100%	4,910,964.70	38.7%	8,098,041.65	100%	4,553,829.73	56.23%
合计	12,688,206.21	--	4,910,964.70	--	8,098,041.65	--	4,553,829.73	--

其他应收款种类的说明

1、本报告期无前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及通过重组等其他方式收回的其他应收款。

2、本报告期无实际核销的其他应收款。

3、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
	5,940,515.71	46.82%	297,025.79	2,619,479.12	32.35%	44,356.61
1年以内小计	5,940,515.71	46.82%	297,025.79	2,619,479.12	32.35%	44,356.61
1至2年	2,106,488.93	16.6%	210,648.89	974,524.80	12.03%	97,452.48
2至3年	475,823.09	3.75%	237,911.55	184,034.20	2.27%	92,017.10

3 年以上	4,165,378.48	32.83 %	4,165,378.47	4,320,003.53	53.35 %	4,320,003.54
合计	12,688,206.21	--	4,910,964.70	8,098,041.65	--	4,553,829.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
得利斯集团及附属公司	3,498,069.68	代垫款项	27.57%

说明

截止2012年12月31日，本公司之控股子公司潍坊同路热电其他应收得利斯集团3,498,069.68元，该款项为本公司收购潍坊同路热电前，潍坊同路热电与得利斯集团交易产生，于2013年2月收回。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 A	受同一实际控制人控制	3,498,069.68	1 年以内	27.57%
客户 B	非关联方	2,571,720.00	1 年以内	20.27%
客户 C	非关联方	880,608.16	3 年以上	6.94%
客户 D	非关联方	285,972.19	1 年以内	2.25%
		280,245.36	1-2 年	2.21%
客户 E	非关联方	237,909.00	1 年以内	1.88%
		257,492.48	1-2 年	2.03%
合计	--	8,012,016.87	--	63.15%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	3,498,069.68	27.57%
合计	--	3,498,069.68	27.57%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	42,993,376.57	91.45%	29,572,888.88	89.85%
1至2年	3,966,480.59	8.44%	3,174,740.00	9.65%
2至3年	20,418.36	0.04%	62,228.87	0.19%
3年以上	33,960.73	0.07%	103,664.78	0.31%
合计	47,014,236.25	--	32,913,522.53	--

预付款项账龄的说明

预付账款一年以内较上年增长45.38%，主要系新厂改造项目预付工程款所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京市昌平一建建筑有限责任公司	非关联方	13,654,000.00	1年以内	工程未完工
陕西北人印刷机械有限责任公司	非关联方	2,722,690.00	1年以内	设备未调试
		680,000.00	1-2年	
赞皇县千丰矿业有限公司	非关联方	2,357,790.04	1年以内	材料未收到
西安荣华集团有限公司	非关联方	676,274.00	1年以内	购置店铺未完工
		751,416.00	2-3年	
大连三洋压缩机有限公司	非关联方	1,350,000.00	1年以内	设备未到
合计	--	22,192,170.04	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

2012年12月31日预付款项余额较上年增加14100713.72元，增长了42.84%，主要系新厂改造项目预付工程款所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,599,713.43		67,599,713.43	72,893,687.93		72,893,687.93
在产品	37,288,860.61		37,288,860.61	354,925.83		354,925.83
库存商品	124,938,950.57	6,337,438.19	118,601,512.38	139,406,285.73	7,848,463.91	131,557,821.82
周转材料	20,544,427.87		20,544,427.87	19,374,184.46		19,374,184.46
生产成本	2,070,877.83		2,070,877.83	1,710,129.01		1,710,129.01
合计	252,442,830.31	6,337,438.19	246,105,392.12	233,739,212.96	7,848,463.91	225,890,749.05

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	7,848,463.91	6,337,438.19		7,848,463.91	6,337,438.19
合计	7,848,463.91	6,337,438.19		7,848,463.91	6,337,438.19

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

库存商品	存货成本高于其可变现净值		
------	--------------	--	--

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
刘进华	7,200,000.00	8,000,000.00
徐金波	1,800,000.00	2,000,000.00
预缴所得税	2,910,793.56	
合计	11,910,793.56	10,000,000.00

其他流动资产说明

2011年本公司与本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司个人股东达成股权转让协议，受让小股东2.59%股权，股权转让款已由吉林得利斯代付，截止2012年12月31日，相关转让手续未完成，该部分款项本期计提坏账准备，净值记入其他流动资产。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期现金

位						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
无											

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价 值	本期增加			本期减少		期末公允 价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	939,318,936.45		168,379,891.19	16,948.33	1,107,681,879.31
其中：房屋及建筑物	440,354,646.66		91,261,719.59		531,616,366.25
机器设备	452,304,853.11		74,008,170.65	16,948.33	526,296,075.43
运输工具	22,415,752.70		1,690,101.99		24,105,854.69
电子设备及其他	24,243,683.98		1,419,898.96		25,663,582.94
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	294,617,621.95		45,092,066.16	4,660.85	339,705,027.26
其中：房屋及建筑物	56,702,136.34		13,612,153.89		70,314,290.23
机器设备	207,434,412.88		27,243,980.30	4,660.85	234,673,732.33
运输工具	13,895,583.84		2,349,785.74		16,245,369.58
电子设备及其他	16,585,488.89		1,886,146.23		18,471,635.12
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	644,701,314.50		--		767,976,852.05
其中：房屋及建筑物	383,652,510.32		--		461,302,076.02
机器设备	244,870,440.23		--		291,622,343.10
运输工具	8,520,168.86		--		7,860,485.11
电子设备及其他	7,658,195.09		--		7,191,947.82
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	644,701,314.50		--		767,976,852.05
其中：房屋及建筑物	383,652,510.32		--		461,302,076.02
机器设备	244,870,440.23		--		291,622,343.10
运输工具	8,520,168.86		--		7,860,485.11
电子设备及其他	7,658,195.09		--		7,191,947.82

本期折旧额 45,092,066.16 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 81,691,385.24 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	完工时间较短，权证正在办理之中	2013 年年末

固定资产说明

无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
50 万头生猪胴体分割及 5000 吨调理食品				65,271,160.15		65,271,160.15
热电厂扩建项目	51,834,174.19		51,834,174.19			
北京得利斯新厂改建项目	685,476.84		685,476.84			
彩印新车间项目				3,718,800.00		3,718,800.00
其他	110,000.00		110,000.00	250,000.00		250,000.00
合计	52,629,651.03		52,629,651.03	69,239,960.15		69,239,960.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	-------------	------	-----

					(%)			金额			
50 万头生猪胴体分割及 5000 吨调理食品	89,337,700.00	65,271,160.14	986,112.43	66,257,272.57	75.55%	100%				募集资金	
热电厂扩建项目	60,000,000.00		51,834,174.19		86.39%	97%				自筹资金	51,834,174.19
北京得利斯新厂改建项目			685,476.84							自筹资金	685,476.84
彩印新车间项目	12,000,000.00	3,718,800.00	7,765,364.00	11,484,164.00	95.7%	100%				自筹资金	
其他		250,000.00	3,809,948.67	3,949,948.67						自筹资金	110,000.00
合计	161,337,700.00	69,239,960.14	65,081,076.13	81,691,385.24	--	--			--	--	52,629,651.03

在建工程项目变动情况的说明

50万头生猪胴体分割及5000吨调理食品：为本公司之控股子公司西安得利斯食品有限公司新建项目；

热电厂扩建项目：为本公司之控股子公司诸城市同路热电有限公司扩建项目；

北京得利斯新厂改建项目：为本公司之全资子公司北京得利斯食品有限公司新厂改建项目；

彩印新车间项目：为本公司之全资子公司山东得利斯彩印有限公司新建项目。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
无		

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				

工程物资的说明

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

无

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	141,413,212.37	5,245,528.15		146,658,740.52
土地使用权	141,368,212.37	5,176,528.15		146,544,740.52
财务软件	45,000.00	69,000.00		114,000.00
二、累计摊销合计	5,297,004.03	3,048,823.84		8,345,827.87
土地使用权	5,294,754.03	3,041,323.84		8,336,077.87
财务软件	2,250.00	7,500.00		9,750.00
三、无形资产账面净值合计	136,116,208.34	2,196,704.31		138,312,912.65
土地使用权	136,073,458.34	2,135,204.31		138,208,662.65
财务软件	42,750.00	61,500.00		104,250.00
土地使用权				
财务软件				
无形资产账面价值合计	136,116,208.34	2,196,704.31		138,312,912.65
土地使用权	136,073,458.34	2,135,204.31		138,208,662.65
财务软件	42,750.00	61,500.00		104,250.00

本期摊销额 3,048,823.84 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方

法
无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
无						

长期待摊费用的说明

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,130,172.83	3,322,573.87
为实现对外销售	148,738.17	272,675.92
小计	1,278,911.00	3,595,249.79
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	16,425,946.37	11,060,067.54
合计	16,425,946.37	11,060,067.54

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	3,036,218.11	4,466,341.19	
2014 年	5,403,711.71	3,036,218.11	
2015 年	10,939,860.10	5,403,711.71	
2016 年	20,394,139.05	10,939,860.10	
2017 年	28,799,114.06	20,394,139.05	
合计	68,573,043.03	44,240,270.16	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	33,699,976.24	30,678,610.43
可抵扣亏损	68,573,043.03	44,240,270.16
小计	102,273,019.27	74,918,880.59
可抵扣差异项目		
可抵扣亏损		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,278,911.00		3,595,249.79	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
一、坏账准备	22,830,146.52	4,532,391.53			27,362,538.05
二、存货跌价准备	7,848,463.91	6,337,438.19		7,848,463.91	6,337,438.19
合计	30,678,610.43	10,869,829.72		7,848,463.91	33,699,976.24

资产减值明细情况的说明

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

短期借款分类的说明

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
无		

交易性金融负债的说明

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,425,000.00	8,110,292.80
合计	3,425,000.00	8,110,292.80

下一会计期间将到期的金额 3,425,000.00 元。

应付票据的说明

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	114,169,481.14	91,697,726.98
1 年以上	11,114,981.02	5,578,112.43
合计	125,284,462.16	97,275,839.41

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付款为应付MPS肉类加工机械（北京）公司设备款812,705.00元;应付中铁十八局工程款745,160.89元。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	39,949,166.35	28,653,124.65
1 年以上	554,095.00	661,035.81
合计	40,503,261.35	29,314,160.46

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,878,501.12	103,281,755.01	101,302,861.73	14,857,394.40
二、职工福利费		267,163.38	267,163.38	
三、社会保险费	128,429.00	18,459,207.03	14,964,104.00	3,623,532.03
其中：医疗保险费	29,767.69	4,278,624.15	3,468,500.93	839,890.91
基本养老保险费	80,798.02	11,613,408.40	9,414,502.52	2,279,703.90
失业保险费	8,507.73	1,222,464.04	991,000.26	239,971.51
工伤保险费	5,103.03	733,478.43	594,600.16	143,981.30
生育保险费	4,252.53	611,232.02	495,500.13	119,984.42
四、住房公积金		409,928.93	409,928.93	
六、其他	8,578,625.62	2,628,817.84	394,782.21	10,812,661.25
七、工会经费和职工教育经费				
合计	21,585,555.74	125,046,872.19	117,338,840.25	29,293,587.68

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 10,812,661.25 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司工资余额为2012年12月份工资，已于2013年1月份发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-80,890,108.15	-68,164,408.88

营业税	33,274.76	8,718.75
企业所得税		949,425.13
个人所得税	163,251.78	103,005.43
城市维护建设税	-212,501.06	16,720.92
房产税	437,216.78	99,538.87
教育费附加	61,919.96	9,889.98
土地使用税	387,325.07	29,495.83
水利基金	18,992.26	6,317.15
合计	-80,000,628.60	-66,941,296.82

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
庞海控股有限公司	9,013,103.06		
合计	9,013,103.06		--

应付股利的说明

根据本公司2012年5月10日股东大会决议，以公司现有总股本251,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，分配股利合计5,020万元，截止报告日支付股利41,186,896.94元，其余9,013,103.06元为应付境外股东股利，于2013年1月支付。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	19,801,318.88	56,404,994.94
1年以上	70,992,529.28	24,971,307.24

合计	90,793,848.16	81,376,302.18
----	---------------	---------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

1、应付山东省财政厅储备肉款25,200,000.00元,应付陕西建工集团第一建筑工程有限公司工程款2,837,692.44元,应付佐久间制作设备款2,551,818.00元,应付意大利德拉瓦依有限公司设备款2,085,734.00元,应付青州市东方彩钢结构工程有限公司设备款1,559,283.29元。

2、根据鲁财建指【2010】162号关于下达2010年省级猪肉储备资金预算指标的通知,本公司之全资子公司潍坊同路食品有限公司收到储备资金1020万元;根据鲁财建指【2011】49号关于下达2011年省级猪肉储备资金预算指标的通知,本公司之全资子公司潍坊同路食品有限公司收到储备资金1500万元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

1、应付山东省财政厅储备肉款25,200,000.00元,应付陕西建工集团第一建筑工程有限公司工程款2,837,692.44元,应付佐久间制作设备款2,551,818.00元,应付意大利德拉瓦依有限公司设备款2,085,734.00元,应付青州市东方彩钢结构工程有限公司设备款1,559,283.29元。

2、根据鲁财建指【2010】162号关于下达2010年省级猪肉储备资金预算指标的通知,本公司之全资子公司潍坊同路食品有限公司收到储备资金1020万元;根据鲁财建指【2011】49号关于下达2011年省级猪肉储备资金预算指标的通知,本公司之全资子公司潍坊同路食品有限公司收到储备资金1500万元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

一年内到期的应付债券说明

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

一年内到期的长期应付款的说明

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		

其他流动负债说明

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
无					

专项应付款说明

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
物流项目补贴	1,600,000.00	2,400,000.00
合计	1,600,000.00	2,400,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据吉林省发展和改革委员会吉发改投资【2010】541号关于下达2010年全省物流业调整和振兴项目中央预算内投资计划的通知，本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司取得项目补贴400万元，确认递延收益，按照相应资产折旧年限本期转入补贴收入80万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	251,000,000.00						251,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	790,107,087.91		19,316,788.87	770,790,299.04
合计	790,107,087.91		19,316,788.87	770,790,299.04

资本公积说明

2012年12月公司收购受同一实际控制人控制的诸城市同路热电有限公司98.625%股权，按照同一控制下企业合并相关规定，以诸城市同路热电有限公司账面金额确认长期股权投资，对实际支付价款（按照评估价格）与确认长期股权投资的差额调整股本溢价，调减资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,785,141.63	1,120,099.83		19,905,241.46
合计	18,785,141.63	1,120,099.83		19,905,241.46

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	237,433,413.20	--
调整后年初未分配利润	237,433,413.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,626,573.88	--
减：提取法定盈余公积	1,120,099.83	10%
应付普通股股利	50,200,000.00	
期末未分配利润	234,739,887.25	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,956,000,357.37	1,907,465,959.13
其他业务收入	18,628,141.46	17,814,012.01
营业成本	1,733,605,978.95	1,729,460,778.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工业	1,956,000,357.37	1,715,247,935.33	1,907,465,959.13	1,718,876,402.81
合计	1,956,000,357.37	1,715,247,935.33	1,907,465,959.13	1,718,876,402.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冷却肉及冷冻肉	1,290,531,443.33	1,202,385,638.57	1,329,387,826.44	1,265,318,065.19
低温肉制品	430,861,946.39	327,181,124.97	443,570,127.38	336,503,112.96
包装物	13,434,418.41	10,704,834.05		
蒸汽类	20,929,540.27	17,618,815.38		
其他类	200,243,008.97	157,357,522.36	134,508,005.31	117,055,224.66

合计	1,956,000,357.37	1,715,247,935.33	1,907,465,959.13	1,718,876,402.81
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	1,158,225,663.10	988,823,532.41	1,090,341,271.29	960,064,682.15
华东其他地区	97,430,735.81	89,594,616.42	98,098,854.62	90,363,109.11
西北地区	123,874,754.28	99,723,621.06	87,835,029.56	66,672,677.74
华北地区	138,006,144.05	109,583,248.79	126,752,881.96	99,801,303.35
华中地区	79,119,382.65	70,957,729.28	95,474,709.44	88,925,519.85
华南地区	26,965,289.11	25,150,417.13	25,883,750.00	24,369,012.65
东北地区	332,378,388.37	331,414,770.24	383,079,462.26	388,680,097.96
合计	1,956,000,357.37	1,715,247,935.33	1,907,465,959.13	1,718,876,402.81

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	78,642,957.48	3.98%
客户 B	55,933,003.04	2.83%
客户 C	54,723,338.80	2.77%
客户 D	30,653,996.26	1.55%
客户 E	27,604,891.92	1.4%
合计	247,558,187.50	12.53%

营业收入的说明

从以上可以看出，公司不存在过度依赖某一客户的风险。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	283,350.22	128,569.55	5%
城市维护建设税	2,819,844.90	1,428,139.10	5%
教育费附加	2,080,383.27	971,636.35	3%
水利基金	383,681.22	128,023.04	0.08%
合计	5,567,259.61	2,656,368.04	--

营业税金及附加的说明

2012年度营业税金及附加较2011年度增加2,910,891.57元，增长109.58%，系由于流转税增加导致。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	55,852,861.41	46,562,447.70
运输费	17,070,868.75	20,407,911.14
广告宣传费	4,785,590.72	6,271,634.63
折旧费	3,392,424.57	3,253,928.85
办公费及其他	10,236,810.15	8,181,804.10
差旅费	3,279,287.38	1,412,242.81
商超费	31,134,564.50	26,289,862.56
合计	125,752,407.48	112,379,831.79

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	17,111,841.06	15,765,546.26
运输费	1,327,602.71	658,599.45
宣传费	2,903,935.95	1,426,080.53
折旧费及无形资产摊销	8,517,562.41	5,906,147.35
办公费	8,026,006.38	6,977,314.22
差旅费	2,245,014.86	1,891,532.94
招待费	1,270,791.10	999,362.56
税金	7,175,134.81	4,856,181.24

合计	48,577,889.28	38,480,764.55
----	---------------	---------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-3,972,661.05	-6,525,094.72
汇兑损益	3,903.18	4,209.32
其他	327,783.33	298,808.73
合计	-3,640,974.54	-6,222,076.67

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,532,391.53	3,740,465.21
二、存货跌价损失	6,337,438.19	6,093,018.18
合计	10,869,829.72	9,833,483.39

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,473,000.00	15,728,068.86	1,473,000.00
其他	1,106,865.57	861,488.79	1,106,865.57
合计	2,579,865.57	16,589,557.65	2,579,865.57

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
西安得利斯食品有限公司	173,000.00		工业保增长、提速增效奖励
北京得利斯食品有限公司	500,000.00	700,000.00	二三产业发展扶持项目资金
吉林得利斯食品有限公司	800,000.00	800,000.00	物流项目补贴
潍坊同路食品有限公司		10,430,000.00	生猪屠宰补贴
吉林得利斯食品有限公司		1,308,960.00	土地使用税返还
吉林得利斯食品有限公司		900,939.00	房产税返还
潍坊同路食品有限公司		433,170.00	收病害猪无害化处理补贴资金
合计	1,473,000.00	15,728,068.86	--

营业外收入说明

报告期内，营业外收入较上年减少14,255,068.86元,主要系本公司之全资子公司潍坊同路食品有限公司上年度收到生猪屠宰补贴款1043万,本年度没有此项补贴所致。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		4,159.00	
其中：固定资产处置损失		4,159.00	
其他	95,891.04	359,465.55	95,891.04
合计	95,891.04	363,624.55	95,891.04

营业外支出说明

无

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,351,353.50	11,340,495.80
递延所得税调整	2,316,338.79	-585,553.61
合计	11,667,692.29	10,754,942.19

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	48,626,573.88	45,850,486.87
扣除所得税影响后归属于母 公司普通股股东净利润的非 经常性损益	2	3,480,020.08	13,042,345.49
扣除非经常性损益后的归属 于本公司普通股股东的净利 润	3=1-2	45,146,553.80	32,808,141.38
期初股份总数	4	251,000,000.00	251,000,000.00
报告期因公积金转增股本或 股票股利分配等增加的股份 数	5		
报告期因发行新股或债转股 等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股 份下一月份起至报告期年末 的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份 数	8		

减少股份下一月份起至报告 期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均 数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	251,000,000.00	251,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.194	0.183
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.180	0.131
已确认为费用的稀释性潜在 普通股利息及其他影响因素	15		
所得税率	16		
转换费用	17		
可转换公司债券、认股权证、 股份期权等转换或行权而增 加的股份数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-17)\times(100\%-16)]\div(12+18)$	0.194	0.183
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-17)\times(100\%-16)]\div(12+18)$	0.180	0.131

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

无

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,972,661.05
政府补助	673,000.00
保证金	3,639,295.50
代垫税款	462,096.94
租赁收入	1,624,752.29
其他	1,988,547.39
往来款	4,599,503.15

合计	16,959,856.32
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	20,857,858.32
差旅费	4,567,398.22
保险费	1,439,655.89
办公费	8,380,477.83
商场费	9,196,056.36
广告宣传费	8,405,492.42
押金及借款	7,887,564.52
其他	6,936,043.00
合计	67,670,546.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	36,658,661.80
合计	36,658,661.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	26,727,581.13
合计	26,727,581.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,712,390.57	44,161,812.17
加：资产减值准备	10,869,829.72	9,833,483.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,092,066.16	33,305,858.26
无形资产摊销	3,048,823.84	1,398,875.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		4,159.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,316,338.79	-609,970.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,552,081.26	4,782,266.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	103,549,332.16	-56,955,254.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,288,440.62	22,592,018.79
经营活动产生的现金流量净额	113,748,259.36	58,513,248.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	142,378,858.33	259,766,096.70
减：现金的期初余额	259,766,096.70	400,883,458.55

现金及现金等价物净增加额	-117,387,238.37	-141,117,361.85
--------------	-----------------	-----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	142,378,858.33	259,766,096.70
其中：库存现金	91,948.69	384,857.73
可随时用于支付的银行存款	142,286,909.60	259,381,238.97
三、期末现金及现金等价物余额	142,378,858.33	259,766,096.70

现金流量表补充资料的说明

无

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
诸城同路人投资有限公司	控股股东	有限责任公司	山东诸城	郑和平	投资公司	44280000	51.68%	51.68%	郑和平	66673913-5

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
潍坊同路食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东诸城	李淑琴	加工业	49686258.40	100%	100%	72077095-1
北京得利斯食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京昌平	郑云刚	加工业	15080000.00	100%	100%	60005412-5
山东得利斯彩印有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东诸城	郑铁军	装潢、印刷业	20000000.00	100%	100%	58606744-7
西安得利斯食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西西安	郑洪光	加工业	181470000.00	75%	75%	75782364-x
吉林得利斯食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	吉林蛟河	郑和平	加工业	386116900.00	94.82%	94.82%	66429566-5
诸城市同路热电有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东诸城	郑和平	服务业	2000000.00	98.625%	98.625%	66673914-3
得利斯（上海）食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周雅彬	批发	2000000.00	51%	51%	59314020-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
无									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
得利斯集团有限公司	受同一实际控制人控制	16971201-1
山东得利斯农业科技股份有限公司	受同一实际控制人控制	16972545-3
山东得良实业有限公司	受同一实际控制人控制	77741088-5
山东得利斯畜牧科技有限公司	受同一实际控制人控制	66016522-2
山东北极神生物工程有限公司	受同一实际控制人控制	61358609-1
山东得利斯生物科技有限公司	受同一实际控制人控制	77974596-1
山东得利斯置业有限公司	受同一实际控制人控制	66199146-2
山东得利斯水务有限公司	受同一实际控制人控制	79618261-1
诸城亚得利食品有限公司	受同一实际控制人控制	72386249-9
吉林得利斯粮油饲料有限公司	受同一实际控制人控制	66429567-3
青岛东顺建筑装饰设计有限公司	受同一实际控制人控制	77025243-1
得利斯莱芜繁育有限公司	受同一实际控制人控制	74097298-0
得利斯（莱芜）饲料有限公司	受同一实际控制人控制	73724154-6
内蒙古得利斯商贸有限公司	受同一实际控制人控制	70143638-4
庞海控股有限公司	参股股东、受同一实际控制人控制	NO.513994
深圳得利斯商贸有限公司	受同一实际控制人控制	61888757-1
北京得利斯投资有限公司	受同一实际控制人控制	33090185-000-10-04-2
北京得利斯文化传播有限公司	受同一实际控制人控制	77767380-2
郑和平	实际控制人、董事长	370782195104014298
郑镁钢	董事会秘书、控股股东的出资人	370782197303024279
于瑞波	公司总经理、公司董事、控股股东的出	370728197502090537

	资人	
杨松国	公司副总经理、财务总监、控股股东出资人	370728720810021
郑洪光	公司副总经理、技术总监	370728195909014270

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
得利斯生物科技	调味品	市场定价	1,739,077.96	100%	1,153,169.21	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
得利斯集团	肉制品	市场定价	2,650,084.83	0.2%	676,722.12	0.17%
得利斯农业科技	肉制品	市场定价	92,542.39	0.1%	6,827,501.39	0.47%
得利斯集团及附属公司	包装物	市场定价	2,718,272.39	20.23%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
无						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方名	受托/出包资产类	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定	本报告期确认的
---------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

名称	称	型			价依据	托管费/出包费
无						

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
得利斯集团有限公司	北京得利斯食品有限公司	房屋土地	2007年03月24日	2013年03月31日	评估确定	1,138,097.00

关联租赁情况说明

(1) 房屋土地租赁

2004年3月，本公司之控股子公司北京得利斯食品有限公司与得利斯集团有限公司签订房屋租赁合同，租赁其所合法持有的厂房、办公楼及土地使用，并根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告确定年租金价格为1,138,097.00元，租赁期限自2004年4月1日至2007年3月31日；到期后双方就上述资产续签租赁协议，租赁期限延长至2013年3月31日。

(2) 商标使用权许可

2007年12月25日，本公司与控股子公司潍坊同路食品有限公司、西安得利斯食品有限公司及全资子公司北京得利斯食品有限公司、吉林得利斯食品有限公司分别签定商标权许可协议，许可其无偿使用“得利斯”牌商标，许可期限自2012年12月15日至2017年12月14日。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东得利斯农业科技股份有限公司		股权收购	评估报告	19,274,300.00			

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	得利斯置业有限公司			524,552.34	26,227.62
应收账款	得利斯集团及附属公司	1,133,979.33	56,698.97		
其他应收款	庞海控股有限公司			462,096.94	23,104.85
其他应收款	得利斯集团及附属公司	3,498,069.68	174,903.48		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	山东得利斯生物科技有限公司	181,230.31	203,812.46

其他应付款	得利斯集团有限公司	1,762,876.21	977,437.97
其他应付款	山东北极神生物工程有限公司	21,580.00	39,555.00
预收账款	得利斯集团及附属公司	183,803.97	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年2月26日本公司董事会通过决议，用资本公积转增股本，以2012年年末总股本25,100万股为基数，每10股转增10股。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融负债	0.00				

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,377,580.02	3.95%	2,377,580.02	100%	3,353,400.08	7.49%	3,353,400.08	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	56,531,575.09	93.91%	5,357,367.02	9.48%	41,434,751.14	92.51%	3,931,744.59	9.49%
组合小计	56,531,575.09	93.91%	5,357,367.02	9.48%	41,434,751.14	92.51%	3,931,744.59	9.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,287,073.80	2.14%	1,287,073.80	100%				
合计	60,196,228.91	--	9,022,020.84	--	44,788,151.22	--	7,285,144.67	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	2,377,580.02	2,377,580.02	100%	预计无法收回
合计	2,377,580.02	2,377,580.02	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	51,375,995.74	90.88%	2,568,799.79	38,023,094.59	91.76%	1,901,154.73
1 年以内小计	51,375,995.74	90.88%	2,568,799.79	38,023,094.59	91.76%	1,901,154.73
1 至 2 年	2,075,623.92	3.67%	207,562.39	1,001,592.34	2.42%	100,159.23
2 至 3 年	997,901.17	1.77%	498,950.59	959,267.16	2.32%	479,633.58

3 年以上	2,082,054.26	3.68%	2,082,054.25	1,450,797.05	3.5%	1,450,797.05
合计	56,531,575.09	--	5,357,367.02	41,434,751.14	--	3,931,744.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
货款	1,287,073.80	1,287,073.80	100%	预计无法收回
合计	1,287,073.80	1,287,073.80	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

无

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

本公司报告期末应收北京得利斯食品有限公司货款13,890,256.88元，占应收款总额的23.07%。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	关联方	13,890,256.88	1 年以内	23.07%
客户 B	非关联方	4,655,410.74	1 年以内	7.73%
客户 C	非关联方	1,199,720.53	1-2 年	1.99%
	非关联方	860,480.95	2-3 年	1.43%
	非关联方	1,814,663.17	3 年以上	3.01%
客户 D	非关联方	1,798,524.58	1 年以内	2.99%
客户 E	关联方	1,595,909.20	1 年以内	2.65%
合计	--	25,814,966.05	--	42.87%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
西安得利斯食品有限公司	控股子公司	1,175,984.06	1.95%
潍坊同路食品有限公司	全资子公司	405.00	0%
北京得利斯食品有限公司	全资子公司	13,890,256.88	23.07%
山东得利斯彩印有限公司	全资子公司	137,000.00	0.23%
得利斯(上海)食品有限公司	控股子公司	1,595,909.20	2.65%
吉林得利斯食品有限公司	控股子公司	398,999.03	0.66%
合计	--	17,198,554.17	28.57%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	162,454,679.57	100%	19,618,146.29	12.08%	23,563,343.54	100%	4,286,875.99	18.19%
组合小计	162,454,679.57	100%	19,618,146.29	12.08%	23,563,343.54	100%	4,286,875.99	18.19%
合计	162,454,679.57	--	19,618,146.29	--	23,563,343.54	--	4,286,875.99	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	141,070,988.91	86.84%	7,053,549.45	1,759,654.47	7.47%	87,982.72
1 年以内小计	141,070,988.91	86.84%	7,053,549.45	1,759,654.47	7.47%	87,982.72
1 至 2 年	508,902.43	0.31%	50,890.24	16,781,635.25	71.22%	1,678,163.53
2 至 3 年	16,722,163.25	10.29%	8,361,081.63	5,002,648.17	21.23%	2,501,324.09

		%			%	
3 年以上	4,152,624.98	2.56%	4,152,624.97	19,405.65	0.08%	19,405.65
合计	162,454,679.57	--	19,618,146.29	23,563,343.54	--	4,286,875.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司应收诸城市同路热电有限公司113,331,065.86元，应收北京得利斯食品有限公司38,680,430.67元，应收山东得利斯彩印有限公司5,466,589.43元，应收吉林得利斯食品有限公司3,160,379.84元，均为往来款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
诸城市同路热电有限公司	控股子公司	113,331,065.86	1年以内	69.76%
北京得利斯食品有限公司	全资子公司	38,680,430.67	1-3年	23.81%
山东得利斯彩印有限公司	全资子公司	5,466,589.43	1年以内	3.36%
吉林得利斯食品有限公司	控股子公司	3,160,379.84	1年以内	1.95%
西安得利斯食品有限公司	控股子公司	383,900.00	1年以内	0.24%
合计	--	161,022,365.80	--	99.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
诸城市同路热电有限公司	控股子公司	113,331,065.86	69.76%
北京得利斯食品有限公司	全资子公司	38,680,430.67	23.81%
山东得利斯彩印有限公司	全资子公司	5,466,589.43	3.36%
吉林得利斯食品有限公司	控股子公司	3,160,379.84	1.95%
西安得利斯食品有限公司	控股子公司	383,900.00	0.24%
合计	--	161,022,365.80	99.12%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
潍坊同路食品有限公司	成本法	179,941,311.25	179,941,311.25		179,941,311.25	100%	100%				
北京得利斯食品有限公司	成本法	12,354,780.53	12,354,780.53		12,354,780.53	100%	100%				
吉林得利斯食品有限公司	成本法	366,116,900.00	366,116,900.00		366,116,900.00	94.82%	94.82%				
西安得利斯食品有限公司	成本法	137,156,359.85	137,156,359.85		137,156,359.85	75%	75%				
山东得利斯彩印有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
得利斯(上海)食品有限公司	成本法	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00	51%	51%				
诸城市同路热电有限公司	成本法	3,050,459.38		3,050,459.38	3,050,459.38	98.625%	98.625%				
合计	--	719,639,811.01	715,569,351.63	4,070,459.38	719,639,811.01	--	--	--			

长期股权投资的说明

本公司长期股权投资全部为对子公司投资，已全部纳入合并范围内。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	467,407,322.43	438,315,473.85
其他业务收入	15,687,735.40	18,286,911.42
合计	483,095,057.83	456,602,385.27
营业成本	365,808,051.25	359,734,732.22

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	467,407,322.43	353,292,151.11	438,315,473.85	344,784,546.47
合计	467,407,322.43	353,292,151.11	438,315,473.85	344,784,546.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
低温肉制品	268,013,149.85	196,434,593.04	263,520,030.39	201,606,054.19
冻品类	119,466,533.26	95,939,280.62	106,987,315.16	93,358,997.34
其他	79,927,639.32	60,918,277.45	67,808,128.30	49,819,494.94
合计	467,407,322.43	353,292,151.11	438,315,473.85	344,784,546.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	424,676,953.37	320,994,188.97	400,184,430.17	312,633,002.82
华东其他地区	4,266,334.60	3,224,730.24	10,116,809.65	9,026,185.30
西北地区	2,749,932.70	2,078,550.32	2,683,733.64	2,276,493.01
华北地区	27,837,910.90	21,041,423.51	24,720,922.53	20,314,047.11
华中地区	7,510,316.14	5,676,709.84		
东北地区	365,874.72	276,548.23	609,577.86	534,818.23
合计	467,407,322.43	353,292,151.11	438,315,473.85	344,784,546.47

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	14,085,096.92	2.92%
客户 B	7,885,127.70	1.63%
客户 C	7,561,636.24	1.57%
客户 D	6,848,286.81	1.42%
客户 E	5,967,437.71	1.24%
合计	42,347,585.38	8.78%

营业收入的说明

从上表可以看出，公司不存在过度依赖某一客户的情况。

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,042,252.38	2,554,890.90
合计	4,042,252.38	2,554,890.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	11,200,998.26	19,758,841.88
加: 资产减值准备	18,252,249.51	5,708,176.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,201,355.09	10,584,842.56
无形资产摊销	367,669.08	367,669.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		4,159.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,042,252.38	-2,554,890.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,499,917.46	-1,343,504.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,436,266.91	-32,710,531.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,234,533.86	-25,831,261.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,450,199.11	86,762,651.66
经营活动产生的现金流量净额	27,259,500.44	60,746,152.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	68,109,721.40	146,345,090.66
减: 现金的期初余额	146,345,090.66	238,815,163.87
现金及现金等价物净增加额	-78,235,369.26	-92,470,073.21

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
无				

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
无		

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益

	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.76%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.5%	0.18	0.18

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期末，货币资金较上年年末减少127,318,319.04元，降低45.86%，主要原因系支付募集项目工程款所致。

报告期末，应收票据较上年年末增加1,580,000.00元，增长316%，绝对额较小。

报告期末，预付账款较上年年末增加14,100,713.72元，增长42.84%，主要原因系新项目预付工程款所致。

报告期末，其他应收款较上年年末增加4,233,029.59元,增长119.44%,主要原因系往来款增加所致。

报告期末，应付票据较上年年末减少4,685,292.80元，降低57.77%，主要原因利用承兑结算方式减少所致。

报告期末，预收款项较上年年末增加11,189,100.89元，增长38.17%，主要原因系报告期末临近春节旺季，收到的货款增加所致。

报告期末，应付职工薪酬较上年年末增加7,708,031.94元，增长35.71%，主要原因系合并范围增加及人工成本增加所致。

报告期末，其他非流动负债较上年年末减少800,000.00元，降低33.33%，主要原因系本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司取得项目补贴400万元，确认递延收益，按照相应资产折旧年限本期转入补贴收入80万元所致。

报告期内，营业税金及附加较上年同期增加2,910,891.57元，增长109.58%，主要原因系流转税增加所致。

报告期内，财务费用较上年同期增长2,581,102.13元,增长41.48%,主要原因支付募集项目工程款导致利息收入减少所致。

报告期内,营业外收入较上年同期减少14,009,692.08元,降低84.45%,主要原因系本公司之全资子公司潍坊同路食品有限公司上年同期收到生猪屠宰补贴1043万元所致。

报告期内,营业外支出较上年同期减少267,733.51元,绝对额较小。

报告期内,收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少28,980,801.78元,降低63.08%,主要原因系收到的政府补助及保证金减少所致。

报告期内,支付的各项税费较上年同期增加21,856,413.66元,增长51.39%,主要原因系报告期内支付的流转税增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、载有公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司行政楼。

山东得利斯食品股份有限公司

法定代表人：郑和平

二〇一三年二月二十六日