



山东得利斯食品股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	123

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
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
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
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
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。

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	1,035,197,042.83	888,926,769.03	888,926,769.03	16.45%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	29,592,968.03	28,469,907.73	28,307,024.16	4.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	27,506,932.79	27,130,381.94	26,967,498.37	2%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	46,984,542.04	24,260,040.57	24,260,072.85	93.67%
基本每股收益 (元/股)	0.059	0.057	0.056	5.36%
稀释每股收益 (元/股)	0.059	0.057	0.056	5.36%
加权平均净资产收益率 (%)	2.29%	2.17%	2.16%	0.13%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	1,586,275,358.23	1,557,127,778.62	1,557,127,778.62	1.87%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,306,028,395.78	1,276,435,427.75	1,276,435,427.75	2.32%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,617,110.00	根据北京市昌平区经济和信息化委员会 关于下达 2012 年昌平区二三产业发展扶持项目资金计划的通知，本公司之全资子公司北京得利斯食品有限公司本期收到 补贴资金 45 万元计入补贴收入。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物流补贴 400 万元， 本期确认补贴收入 40 万元，根据政府补助有关规定计入营业外收入。根据西安经开区管委会【2011】495 号关于促进企事业单位节能减排工作的规定，本公司之控股子公司西安得利斯食品有限公司取得工业保增长提速增效奖励 13.8 万元，根据政府补助有关规定计入营业外收入。根据吉市牧发【2013】6 号吉林市畜牧业管理局关于表彰全市现代畜牧业四年提升计划重点工作先进单位的通报，本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司取得生猪大户奖励资金 7 万元，根据政府补助有关规定计入营业外收入。根据财建【2007】608 号《屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴资金管理暂行办法》之

		规定, 我公司之全资子公司潍坊同路食品有限公司收到生猪无害化处理补贴资金 28.79 万元、我公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司收到生猪无害化处理补贴资金 18.79 万元, 根据政府补助有关规定上述资金均计入营业外收入。根据蛟政办发【2013】22 号蛟河市人民政府办公室关于印发蛟河市 2012 年生猪调出大县奖励资金使用实施方案的通知, 我公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司取得生猪加工和流通体系政府奖励 200 万元, 本期确认补贴收入 8.33 万元, 根据政府补助相关规定计入营业外收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	740,089.26	
减: 所得税影响额	215,289.30	
少数股东权益影响额 (税后)	55,874.72	
合计	2,086,035.24	--

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

2013年上半年，国家整体经济形势虽然有所向好，但依然不够乐观。作为公司主要生产原料的生猪价格起伏不定，先跌后升，给公司整体生产经营造成了一定的不稳定性。公司根据年初确定的发展计划，全面建设大营销格局，加强企业内部公司管理，不断调整产品结构，同时不断强化食品安全监控，严格控制产品质量，优化内部管理，降低成本费用，加强对新上项目的投入和吉林公司的经营管理，不断提升市场占有率和产品综合竞争能力，公司业绩获得一定增长。

报告期内，公司各项生产、经营工作有序进行，公司实现营业收入1,035,197,042.83元，同比增长16.45%；实现归属于上市公司股东的净利润 29,592,968.03元，同比增长4.54%；基本每股收益0.05895元。

公司董事会、管理团队在报告期内，认真负责、勤勉尽职，充分发挥董事会的领导决策作用，为公司的稳定发展与规范运作做了大量卓有成效的工作。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司营业收入较上年同期增长16.45%，营业成本较上年同期增长17.37%，销售费用较上年同期增长17.97%，管理费用较上年同期增长10.56%，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长93.67%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,035,197,042.83	888,926,769.03	16.45%	
营业成本	906,074,142.61	771,996,483.52	17.37%	
销售费用	65,968,583.27	55,919,795.45	17.97%	
管理费用	24,463,148.58	22,126,586.20	10.56%	
财务费用	-759,374.21	-2,320,983.81	-67.28%	主要原因为用募集资金支付工程款导致募集资金减少，进而其产生的利息收入减少所致。
所得税费用	3,656,419.05	7,071,178.49	-48.29%	主要原因为母公司利润减少所致
经营活动产生的现金流量净额	46,984,542.04	24,260,072.85	93.67%	主要原因为营业收入增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-47,944,473.36	-39,399,424.02	-21.69%	
筹资活动产生的现金流量净额	-7,554,301.55	-39,138,902.56	80.7%	主要原因为今年支付股利较去年同期减少所致。

现金及现金等价物净增加额	-8,514,232.87	-54,278,253.73	84.31%	主要原因为今年较去年同期营业收入增长以及今年支付股利较去年减少所致。
--------------	---------------	----------------	--------	------------------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

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。

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	1,023,747,589.01	898,607,236.06	12.22%	16.3%	17.11%	-0.61%
分产品						
冷却肉及冷冻肉	620,572,550.28	584,394,139.77	5.83%	12.01%	12.02%	-0.01%
低温肉制品	303,828,488.66	231,582,803.83	23.78%	18.67%	24%	-3.27%
包装物	7,289,413.03	6,425,844.38	11.85%	44.59%	46.18%	-0.96%
蒸汽类	30,927,503.95	21,235,178.51	31.34%			
其他类	61,129,633.09	54,969,269.57	10.08%	-6.21%	0.93%	-6.36%
合计	1,023,747,589.01	898,607,236.06	12.22%	16.3%	17.11%	-0.61%
分地区						
山东省内	621,690,494.09	521,748,505.96	16.08%	19.86%	22.28%	-1.66%
华东其他地区	44,311,415.65	41,691,677.76	5.91%	-4.09%	-3.91%	-0.18%
西北地区	68,476,477.23	53,211,830.31	22.29%	35.33%	36.29%	-0.55%
华北地区	58,128,866.80	46,482,824.92	20.03%	-6.19%	-6.01%	-0.15%
华中地区	39,158,377.09	35,583,596.06	9.13%	-10.24%	-10.21%	-0.03%
华南地区	12,983,609.14	12,820,414.88	1.26%	8.33%	9.35%	-0.92%
东北地区	178,698,349.01	187,068,386.17	-4.68%	21.37%	18.84%	2.23%
合计	1,023,747,589.01	898,607,236.06	12.22%	16.3%	17.11%	-0.61%

四、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，在业内具有重要影响力。

研发及品牌优势：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；

原料优势：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；

品质优势：公司严格按照国家生产标准进行生产，并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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

2、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	4,137.28
已累计投入募集资金总额	79,002.13
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2013年6月30日，本公司募集资金合计使用79,002.13万元，其中募投项目累计使用金额为32,669.26万元，超募资金累计使用金额为46,332.87万元。

(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	1,287.74	12,288.17	97.29%	2011 年 11 月 15 日	52.98	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	-1,236.42	否	否
承诺投资项目小计	--	32,090.08	33,012.18	1,287.74	32,669.26	--	--	-1,183.44	--	--
超募资金投向										
吉林得利斯年产 8000 吨高档肉制品项目	否	10,230.6	5,259.04	66.45	4,850.36	92.23%	2012 年 04 月 01 日	-798.99	否	否
西安得利斯 50 万头生猪胴体及 5000 吨调理加工项目	否	11,360	8,933.77	227.7	8,429	94.35%	2012 年 04 月 01 日	-134.56	否	否
山东得利斯猪副产品加工项目	否	12,680.8	9,805.36	883.13	9,022.17	92.02%	2011 年 11 月 15 日	23.6	否	否
归还银行贷款(如有)	--				11,000		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			1,672.26	13,031.34		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,271.4	23,998.17	2,849.54	46,332.87	--	--	-909.95	--	--
合计	--	66,361.48	57,010.35	4,137.28	79,002.13	--	--	-2,093.39	--	--
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,未能达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
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 12,140.46 万元。
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 2013 年 06 月 30 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
无									
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)			无此情况。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无此情况。						
变更后的项目可行性发生重大变化			无此情况。						

的情况说明	
-------	--

(4) 募集资金项目情况

无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	500,820,186.36	433,798,216.21	537,494,155.62	33,869,249.70	34,125,876.20
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	118,473,796.00	-13,578,153.40	46,958,125.03	-2,840,009.95	-1,739,720.09
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	46,583,379.01	20,029,075.84	15,453,778.73	-108,219.64	-365,817.19
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	234,412,664.20	201,567,305.82	66,919,732.42	6,989,450.96	6,070,218.90
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	312,660,793.30	259,163,383.62	190,618,497.90	-21,245,270.77	-20,354,097.37
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	139,196,697.46	9,323,682.65	50,661,725.95	8,447,675.37	6,230,694.69
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	4,547,806.89	755,205.30	10,512,088.24	-255,064.14	-229,081.71

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告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	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,825	至	4,973
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,825		
业绩变动的原因说明	无		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司于2013年3月20日召开了2012年度股东大会审议通过公司《2012年度利润分配预案》，2013年4月24日，公司完成权益分派，以2012年末总股本251,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由251,000,000.00股增加至502,000,000.00股。

八、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
2013 年 03 月 19 日		实地调研	个人	李文秉	了解公司情况，未提供资料。
2013 年 02 月 28 日		电话沟通	机构	吕昌	了解公司年报情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

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。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

无

五、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
得利斯集团	受同一实际控制人控制	关联采购	保健品	市场定价		3.61	100%	支票			
得利斯农业科技	受同一实际控制人控制	关联采购	食用油	市场定价		0.82	100%	支票			
得利斯生物科技	受同一实际控制人控制	关联采购	调味品	市场定价		136.4	100%	支票			
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联销售	肉制品	市场定价		30.08	0.04%	支票			

得利斯农业科技	受同一实际控制人控制	关联销售	肉制品	市场定价		2.01	0%	支票			
得利斯农业科技	受同一实际控制人控制	关联销售	蒸汽	市场定价		294.65	9.53%	支票			
得利斯农业科技	受同一实际控制人控制	关联销售	包装物	市场定价		0.58	0.08%	支票			
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联销售	蒸汽	市场定价		54.15	1.75%	支票			
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联销售	包装物	市场定价		77.15	10.58%	支票			
合计				--	--	599.45	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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）				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。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

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	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
无												
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无								

3、共同对外投资的重大关联交易

无

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）
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	本公司之控股子公司同路热电在被收购之前与其发生的交易	是	349.81	-349.81	0

5、其他重大关联交易

无

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
无		

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	(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	(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。已履行完毕。(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，		不适用	严格履行

		<p>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 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</p>			
--	--	---	--	--	--

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	188,000,000	74.9%			97,290,000	-90,710,000	6,580,000	194,580,000	38.76%
2、国有法人持股	5,640,000	2.25%			0	-5,640,000	-5,640,000	0	0%
3、其他内资持股	129,720,000	51.68%			97,290,000	-32,430,000	64,860,000	194,580,000	38.76%
其中：境内法人持股	129,720,000	51.68%			97,290,000	-32,430,000	64,860,000	194,580,000	38.76%
4、外资持股	52,640,000	20.97%			0	-52,640,000	-52,640,000	0	0%
其中：境外法人持股	52,640,000	20.97%			0	-52,640,000	-52,640,000	0	0%
二、无限售条件股份	63,000,000	25.1%			153,710,000	90,710,000	244,420,000	307,420,000	61.24%
1、人民币普通股	63,000,000	25.1%			153,710,000	90,710,000	244,420,000	307,420,000	61.24%
三、股份总数	251,000,000	100%			251,000,000	0	251,000,000	502,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行前已发行股份于2013年01月05日（星期六）解除限售，因该日为非交易日，故本次限售股份实际可上市流通日为2013年01月07日（星期一）。本次可解除限售的数量为188,000,000股，占公司总股本的74.9004%，自此公司股票为全流通。因公司第一大股东诸城同路人投资有限公司承诺，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。上述股份锁定期满后，每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的25%。故本次诸城同路人投资有限公司可上市流通股数为129,720,000×25%=32,430,000，其所持有的其他股份（97,290,000股）仍然锁定，股份性质由首发前机构类限售股变为首发后机构类限售股。（详见巨潮资讯网2012年12月28日2012-031号公告）

2013年1月7日，基于对公司未来发展的信心，诸城同路人投资有限公司持有的山东得利斯食品股份有限公司的股份自愿进行锁定，锁定期12个月，即2013年1月8日至2014年1月7日。锁定股数：97,290,000股。故无限售股份数增加188,000,000-97,290,000=90,710,000股。

公司于2013年3月20日召开了2012年度股东大会审议通过公司《2012年度利润分配预案》，2013年4月24日，公司完成权

益分派，以2012年末总股本251,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由251,000,000.00股增加至502,000,000.00股。公司大股东锁定股票数量变为19,458万股，其余皆为无限售股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2013年6月24日获山东省商务厅鲁商务外资字〔2013〕441号批复。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

公司于2013年3月20日召开了2012年度股东大会审议通过公司《2012年度利润分配预案》，2013年4月24日，公司完成权益分派，以2012年末总股本251,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由251,000,000.00股增加至502,000,000.00股。由于本次股份变动，导致2012年度基本每股收益和稀释每股收益由0.194元/股调整为0.097元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产由5.08元/股调整为2.54元/股。报告期内公司基本每股收益为0.059元，稀释每股收益为0.059元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.60元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

适用 不适用

公司于2013年3月20日召开了2012年度股东大会审议通过公司《2012年度利润分配预案》，2013年4月24日，公司完成权益分派，以2012年末总股本251,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由251,000,000.00股增加至502,000,000.00股。此次股份变动未引起公司股东结构、资产和负债结构的变动。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,083						
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%	259,440,000		194,580,000	64,860,000		
庞海控股有限公司	境外法人	20.97%	105,280,000		0	105,280,000		
郭俊文	境内自然人	0.59%	2,984,440		0	2,984,440		
天津阿尔法投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.32%	1,606,800		0	1,606,800		

陈妮妮	境内自然人	0.23%	1,153,767	0	1,153,767	
科思项目管理（中国）有限公司	境内非国有法人	0.15%	773,038	0	773,038	
刘谋镇	境内自然人	0.13%	643,856	0	643,856	
湖北和润联投资管理有限公司	境内非国有法人	0.12%	615,000	0	615,000	
刘争	境内自然人	0.12%	602,037	0	602,037	
许松原	境内自然人	0.11%	559,880	0	559,880	
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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
庞海控股有限公司	105,280,000	人民币普通股	105,280,000			
诸城同路人投资有限公司	64,860,000	人民币普通股	64,860,000			
郭俊文	2,984,440	人民币普通股	2,984,440			
天津阿尔法投资合伙企业（有限合伙）	1,606,800	人民币普通股	1,606,800			
陈妮妮	1,153,767	人民币普通股	1,153,767			
科思项目管理（中国）有限公司	773,038	人民币普通股	773,038			
刘谋镇	643,856	人民币普通股	643,856			
湖北和润联投资管理有限公司	615,000	人民币普通股	615,000			
刘争	602,037	人民币普通股	602,037			
许松原	559,880	人民币普通股	559,880			
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。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	138,910,684.35	150,300,999.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,140,000.00	2,080,000.00
应收账款	169,933,402.25	131,740,788.59
预付款项	65,839,100.80	47,014,236.25
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	12,995,039.71	7,777,241.51
买入返售金融资产		
存货	241,864,044.84	246,105,392.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,684,634.79	11,910,793.56
流动资产合计	634,366,906.74	596,929,451.89

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	756,911,137.41	767,976,852.05
在建工程	54,734,645.40	52,629,651.03
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	136,748,657.56	138,312,912.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,514,011.12	1,278,911.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	951,908,451.49	960,198,326.73
资产总计	1,586,275,358.23	1,557,127,778.62
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	2,365,492.00	3,425,000.00
应付账款	153,140,328.89	125,284,462.16
预收款项	42,900,465.92	40,503,261.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,708,101.57	29,293,587.68
应交税费	-84,917,094.68	-80,000,628.60

应付利息		
应付股利		9,013,103.06
其他应付款	88,422,133.33	90,793,848.16
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	225,619,427.03	218,312,633.81
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	3,116,670.00	1,600,000.00
非流动负债合计	3,116,670.00	1,600,000.00
负债合计	228,736,097.03	219,912,633.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	502,000,000.00	251,000,000.00
资本公积	519,790,299.04	770,790,299.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,905,241.46	19,905,241.46
一般风险准备		
未分配利润	264,332,855.28	234,739,887.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,306,028,395.78	1,276,435,427.75
少数股东权益	51,510,865.42	60,779,717.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,357,539,261.20	1,337,215,144.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,586,275,358.23	1,557,127,778.62

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	52,803,809.03	76,031,862.93
交易性金融资产	10,000,000.00	19,000,000.00
应收票据	30,000.00	
应收账款	56,021,702.67	51,174,208.07
预付款项	20,677,082.75	11,135,241.13
应收利息		
应收股利		
其他应收款	175,101,251.43	142,836,533.28
存货	60,647,262.41	80,957,815.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	375,281,108.29	381,135,661.19
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	729,639,811.01	719,639,811.01
投资性房地产		
固定资产	290,792,257.97	300,455,585.14
在建工程	1,324,591.00	110,000.00
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	14,653,168.51	14,837,003.05
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	8,087,902.21	7,456,067.54
非流动资产合计	1,044,497,730.70	1,042,498,466.74
资产总计	1,419,778,838.99	1,423,634,127.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	2,365,492.00	3,425,000.00
应付账款	224,063,747.82	227,788,505.86
预收款项	4,351,880.75	9,386,249.18
应付职工薪酬	11,028,666.18	14,701,979.83
应交税费	1,180,604.37	-1,396,144.43
应付利息		
应付股利		9,013,103.06
其他应付款	40,110,297.67	31,391,770.78
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	283,100,688.79	294,310,464.28
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	283,100,688.79	294,310,464.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	502,000,000.00	251,000,000.00
资本公积	516,096,911.46	767,096,911.46
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	19,905,241.46	19,905,241.46
一般风险准备		
未分配利润	98,675,997.28	91,321,510.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,136,678,150.20	1,129,323,663.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,419,778,838.99	1,423,634,127.93

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	1,035,197,042.83	888,926,769.03
其中：营业收入	1,035,197,042.83	888,926,769.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,003,573,706.65	855,998,006.18
其中：营业成本	906,074,142.61	771,996,483.52
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	3,480,132.74	3,206,472.75
销售费用	65,968,583.27	55,919,795.45
管理费用	24,463,148.58	22,126,586.20
财务费用	-759,374.21	-2,320,983.81
资产减值损失	4,347,073.65	5,069,652.07
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）	31,623,336.18	32,928,762.85
加：营业外收入	2,395,661.00	1,460,811.32
减：营业外支出	38,461.74	56,612.13
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,980,535.44	34,332,962.04
减：所得税费用	3,656,419.05	7,071,178.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,324,116.39	27,261,783.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	29,592,968.03	28,307,024.16
少数股东损益	731,148.36	-1,045,240.61
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.059	0.056
（二）稀释每股收益	0.059	0.056
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	30,324,116.39	27,261,783.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,592,968.03	28,307,024.16
归属于少数股东的综合收益总额	731,148.36	-1,045,240.61

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	264,852,699.61	244,002,186.19
减：营业成本	208,352,675.11	180,009,260.26

营业税金及附加	2,475,179.24	2,510,558.18
销售费用	32,311,817.99	28,114,127.69
管理费用	10,977,644.73	10,550,583.26
财务费用	-636,485.86	-1,619,817.87
资产减值损失	2,527,338.67	-234,853.85
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）	321,844.45	2,589,802.57
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）	9,166,374.18	27,262,131.09
加：营业外收入	439,946.67	133,659.31
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,606,320.85	27,395,790.40
减：所得税费用	2,251,834.30	6,859,989.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,354,486.55	20,535,801.30
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.015	0.041
（二）稀释每股收益	0.015	0.041
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	7,354,486.55	20,535,801.30

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

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	1,145,330,886.69	981,857,556.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,608,547.54	6,948,147.40
经营活动现金流入小计	1,153,939,434.23	988,805,704.32
购买商品、接受劳务支付的现金	956,704,753.45	849,922,047.18
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	75,684,262.62	59,988,138.31
支付的各项税费	34,392,541.59	36,880,091.46
支付其他与经营活动有关的现金	40,173,334.53	17,755,354.52
经营活动现金流出小计	1,106,954,892.19	964,545,631.47
经营活动产生的现金流量净额	46,984,542.04	24,260,072.85
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	1,816,582.79	6,879,628.00
投资活动现金流入小计	1,816,582.79	6,879,628.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,761,056.15	46,271,487.31

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		7,564.71
投资活动现金流出小计	49,761,056.15	46,279,052.02
投资活动产生的现金流量净额	-47,944,473.36	-39,399,424.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,885,117.78	16,540,292.80
筹资活动现金流入小计	5,885,117.78	17,520,292.80
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	8,613,809.55	38,530,454.36
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	4,825,609.78	18,128,741.00
筹资活动现金流出小计	13,439,419.33	56,659,195.36
筹资活动产生的现金流量净额	-7,554,301.55	-39,138,902.56
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	-8,514,232.87	-54,278,253.73
加：期初现金及现金等价物余额	142,378,858.33	259,766,096.70
六、期末现金及现金等价物余额	133,864,625.46	205,487,842.97

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	291,544,447.62	280,891,174.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	660,702.33	1,686,947.50
经营活动现金流入小计	292,205,149.95	282,578,121.51
购买商品、接受劳务支付的现金	194,522,742.71	186,312,671.41
支付给职工以及为职工支付的现金	35,965,961.27	27,663,877.69
支付的各项税费	23,581,153.46	24,866,283.26
支付其他与经营活动有关的现金	41,562,832.80	26,108,695.51
经营活动现金流出小计	295,632,690.24	264,951,527.87
经营活动产生的现金流量净额	-3,427,540.29	17,626,593.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,000,000.00	88,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	321,844.45	2,589,802.57
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	1,816,582.79	6,879,628.00
投资活动现金流入小计	21,138,427.24	97,469,430.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,508,556.66	24,075,961.85
投资支付的现金	10,000,000.00	65,020,000.00
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		7,564.71
投资活动现金流出小计	30,508,556.66	89,103,526.56
投资活动产生的现金流量净额	-9,370,129.42	8,365,904.01
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	5,885,117.78	16,540,292.80
筹资活动现金流入小计	5,885,117.78	16,540,292.80
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	8,613,809.55	38,530,454.36
支付其他与筹资活动有关的现金	4,825,609.78	18,128,741.00
筹资活动现金流出小计	13,439,419.33	56,659,195.36
筹资活动产生的现金流量净额	-7,554,301.55	-40,118,902.56
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	-20,351,971.26	-14,126,404.91
加：期初现金及现金等价物余额	68,109,721.40	146,345,090.66
六、期末现金及现金等价物余额	47,757,750.14	132,218,685.75

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	770,790,299.04			19,905,241.46		234,739,887.25		60,779,717.06	1,337,215,144.81
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	770,790,299.04			19,905,241.46		234,739,887.25		60,779,717.06	1,337,215,144.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	251,000,000.00	-251,000,000.00					29,592,968.03		-9,268,851.64	20,324,116.39
(一) 净利润							29,592,968.03		731,148.36	30,324,116.39
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,592,968.03		731,148.36	30,324,116.39
(三) 所有者投入和减少资本									-10,000,000.00	-10,000,000.00

									00.00	0.00
1. 所有者投入资本									-10,000,000.00	-10,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
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	251,000,000.00	-251,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	251,000,000.00	-251,000,000.00								
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	502,000,000.00	519,790,299.04			19,905,241.46		264,332,855.28		51,510,865.42	1,357,539,261.20

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	790,107,087.91			18,785,141.63		237,433,413.20		63,671,371.79	1,360,997,014.53
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

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	767,096,911.46			19,905,241.46		91,321,510.73	1,129,323,663.65
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	767,096,911.46			19,905,241.46		91,321,510.73	1,129,323,663.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	251,000,000.00	-251,000,000.00					7,354,486.55	7,354,486.55
（一）净利润							7,354,486.55	7,354,486.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,354,486.55	7,354,486.55
（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. 提取盈余公积								
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	251,000,00 0.00	-251,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	251,000,00 0.00	-251,000,0 00.00						
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	502,000,00 0.00	516,096,91 1.46			19,905,241 .46		98,675,997 .28	1,136,678, 150.20

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	251,000,00 0.00	783,320,71 2.37			18,785,141 .63		131,440,61 2.30	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	251,000,00 0.00	783,320,71 2.37			18,785,141 .63		131,440,61 2.30	1,184,546, 466.30
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-16,223,80 0.91			1,120,099. 83		-40,119,10 1.57	-55,222,80 2.65
(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		-16,223,80 0.91						-16,223,80 0.91
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		-16,223,80 0.91						-16,223,80 0.91
(四) 利润分配					1,120,099. 83		-51,320,09 9.83	-50,200,00 0.00
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							-50,200,00 0.00	-50,200,00 0.00
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	251,000,00 0.00	767,096,91 1.46			19,905,241 .46		91,321,510 .73	1,129,323, 663.65

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。公司于2013年3月20日召开了2012年度股东大会审议通过公司《2012年度利润分配预案》，2013年4月24日，公司完成权益分派，以2012年末总股本251,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由251,000,000.00股增加至502,000,000.00股。

1. 行业性质

本公司属屠宰及肉类加工行业。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

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。

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。

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%
3-4 年	100%	100%
4-5 年	100%	100%
5 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	单项金额信用低、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、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。

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

(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

14、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。

15、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。

16、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

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
软件	10	
土地使用权	50	土地使用证

(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。

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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、会计估计变更。

(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

25、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

(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

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	25%、15%
教育费附加	实缴流转税额	3%
增值税	猪肉深加工产品及其他产品销售收入	17%

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	应纳税所得额	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2013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

无

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	加工业	386,116, 900.00	冷却肉 及冷冻 肉、低 温肉制 品	376,116, 900.00		97.41%	97.41%	是	1,332,5 22.29		
得利斯 (上 海)食 品股份 有限公 司	控股	上海	批发	2,000,0 00.00	低温肉 制品	1,020,0 00.00		51%	51%	是	370,050 .59		
山东得 利斯彩 印有限 公司	全资	山东诸 城	装潢、 印刷业	20,000, 000.00	包装物	20,000, 000.00		100%	100%	是			

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 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	49,686, 258.40	冷却肉 及冷冻 肉	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	1,508,0 00.00	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	181,470 ,000.00	肉制品 加工	137,156 ,359.85		75%	75%	是	49,680, 091.91		
诸城市 同路热 电有限 公司	控股	山东诸 城	服务业	2,000,0 00.00	供热服 务	3,050,4 59.38		98.63%	98.63%	是	128,200 .63		

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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

3、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
无		

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

4、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	同一控制的实际控	合并本期期初至合	合并本期至合并日	合并本期至合并日
------	----------	----------	----------	----------	----------

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明

5、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

6、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

7、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

8、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

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：	--	--	849,985.90	--	--	91,948.69
人民币	--	--	849,985.90	--	--	91,948.69
银行存款：	--	--	133,014,639.56	--	--	142,286,909.64
人民币	--	--	133,014,639.56	--	--	142,286,909.64
其他货币资金：	--	--	5,046,058.89	--	--	7,922,141.53
人民币	--	--	5,046,058.89	--	--	7,922,141.53
合计	--	--	138,910,684.35	--	--	150,300,999.86

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

本期末货币资金较上年减少11,390,315.51元，下降7.58%，主要为支付募投项目工程款所致。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,365,492.00	3,425,000.00
信用证保证金	2,680,566.89	4,497,141.53
合 计	5,046,058.89	7,922,141.53

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	2,140,000.00	2,080,000.00
合计	2,140,000.00	2,080,000.00

(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

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	1.22%	2,377,580.02	100%	2,377,580.02	1.55%	2,377,580.02	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	191,685,255.06	98.12%	21,751,852.81	11.35%	149,527,708.11	97.61%	17,786,919.52	11.9%
组合小计	191,685,255.06	98.12%	21,751,852.81	11.35%	149,527,708.11	97.61%	17,786,919.52	11.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,287,035.80	0.66%	1,287,035.80	100%	1,287,073.80	0.84%	1,287,073.80	100%
合计	195,349,870.92	--	25,416,468.63	--	153,192,389.73	--	21,451,573.34	--

	0.88		63		61.93		4	
--	------	--	----	--	-------	--	---	--

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
东北公司	1,012,125.56	1,012,125.56	100%	预计无法收回
原上海营销公司	541,572.87	541,572.87	100%	预计无法收回
济南西格玛超市	466,001.61	466,001.61	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：	--	--	--	--	--	--
	161,060,588.90	84.02%	8,053,029.45	128,412,821.77	85.88%	6,420,641.08
1年以内小计	161,060,588.90	84.02%	8,053,029.45	128,412,821.77	85.88%	6,420,641.08
1至2年	15,071,897.54	7.86%	1,507,189.75	8,356,787.17	5.59%	835,678.72
2至3年	6,722,270.03	3.51%	3,361,135.02	4,454,998.90	2.98%	2,227,499.45
3年以上	8,830,498.59	4.61%	8,830,498.59	8,303,100.27	5.55%	8,303,100.27
合计	191,685,255.06	--	21,751,852.81	149,527,708.11	--	17,786,919.52

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	1,287,035.80	1,287,035.80	100%	预计无法收回
合计	1,287,035.80	1,287,035.80	--	--

(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	16,181,069.13	1 年以内	8.28%

客户 B	非关联方	1,131,769.00	1—2 年	0.58%
		3,735,117.03	2—3 年	1.91%
		6,107,326.46	3 年以上	3.13%
客户 C	非关联方	8,499,089.51	1 年以内	4.35%
客户 D	非关联方	4,625,033.68	1 年以内	2.37%
客户 E	非关联方	3,743,883.62	1 年以内	1.92%
合计	--	44,023,288.43	--	22.54%

(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	1,439,614.49	0.74%
合计	--	1,439,614.49	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：	
无	
负债：	
无	

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								
	18,741,809.84	100%	5,746,770.13	30.66%	12,688,206.21	100%	4,910,964.70	38.7%
组合小计	18,741,809.84	100%	5,746,770.13	30.66%	12,688,206.21	100%	4,910,964.70	38.7%
合计	18,741,809.84	--	5,746,770.13	--	12,688,206.21	--	4,910,964.70	--

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：						
	10,947,635.31	58.41%	547,381.76	5,940,515.71	46.82%	297,025.79
1 年以内小计	10,947,635.31	58.41%	547,381.76	5,940,515.71	46.82%	297,025.79
1 至 2 年	2,604,142.43	13.89%	260,414.24	2,106,488.93	16.6%	210,648.89
2 至 3 年	502,115.94	2.68%	251,057.97	475,823.09	3.75%	237,911.55
3 年以上	4,687,916.16	25.01%	4,687,916.16	4,165,378.48	32.83%	4,165,378.47
合计	18,741,809.84	--	5,746,770.13	12,688,206.21	--	4,910,964.70

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(%)
无			
合计		--	

说明

无

(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	非关联方	563,687.00	1 年以内	3.01%
		566,217.55	1-2 年	3.02%
客户 B	非关联方	880,608.16	3 年以上	4.7%
客户 C	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.67%
客户 D	非关联方	491,588.48	1 年以内	2.62%
客户 E	非关联方	464,101.46	1 年以内	2.48%
合计	--	3,466,202.65	--	18.5%

(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(%)
无			

(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	60,469,036.82	91.84%	42,993,376.57	91.45%
1 至 2 年	4,915,987.01	7.47%	3,966,480.59	8.44%
2 至 3 年	422,166.97	0.64%	20,418.36	0.04%
3 年以上	31,910.00	0.05%	33,960.73	0.07%
合计	65,839,100.80	--	47,014,236.25	--

预付款项账龄的说明

无

(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
供应商 A	非关联方	21,824,000.00	1 年以内	工程未完工
供应商 B	非关联方	11,731,534.00	1 年以内	购置店铺未完工
供应商 C	非关联方	3,720,000.00	1 年以内	设备未安装
供应商 D	非关联方	2,330,413.62	1 年以内	工程未完工
		891,306.38	1-2 年	工程未完工
供应商 E	非关联方	2,200,000.00	1 年以内	工程未完工
合计	--	42,697,254.00	--	--

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

2013年06月30日预付款项余额较上年末增加18,824,864.55元，增长了40.04%，主要系本公司之控股子公司北京得利斯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	41,227,639.07		41,227,639.07	67,599,713.43		67,599,713.43
在产品	25,566,051.40		25,566,051.40	37,288,860.61		37,288,860.61
库存商品	151,993,472.75	6,883,811.13	145,109,661.62	124,938,950.57	6,337,438.19	118,601,512.38
周转材料	27,754,586.45		27,754,586.45	20,544,427.87		20,544,427.87
生产成本	2,206,106.30		2,206,106.30	2,070,877.83		2,070,877.83
合计	248,747,855.97	6,883,811.13	241,864,044.84	252,442,830.31	6,337,438.19	246,105,392.12

(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	6,337,438.19	6,883,811.13		6,337,438.19	6,883,811.13
合计	6,337,438.19	6,883,811.13		6,337,438.19	6,883,811.13

(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	按库存商品的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备		

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴所得税	2,684,634.79	11,910,793.56
合计	2,684,634.79	11,910,793.56

其他流动资产说明

无

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,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

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

无

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							
无							
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
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、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：	1,107,681,879.31	10,812,660.15			1,118,494,539.46
其中：房屋及建筑物	531,616,366.25	1,966,895.83			533,583,262.08
机器设备	526,296,075.43	7,928,375.15			534,224,450.58
运输工具	24,105,854.69	48,130.08			24,153,984.77
电子设备及其他	25,663,582.94	869,259.09			26,532,842.03
--	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：	339,705,027.26		21,878,374.79		361,583,402.05
其中：房屋及建筑物	70,314,290.23		7,603,326.79		77,917,617.02
机器设备	234,673,732.33		12,100,165.92		246,773,898.25
运输工具	16,245,369.58		1,324,039.46		17,569,409.04
电子设备及其他	18,471,635.12		850,842.62		19,322,477.74
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	767,976,852.05	--			756,911,137.41
其中：房屋及建筑物	461,302,076.02	--			455,665,645.06
机器设备	291,622,343.10	--			287,450,552.33
运输工具	7,860,485.11	--			6,584,575.73
电子设备及其他	7,191,947.82	--			7,210,364.29
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	767,976,852.05	--			756,911,137.41
其中：房屋及建筑物	461,302,076.02	--			455,665,645.06
机器设备	291,622,343.10	--			287,450,552.33
运输工具	7,860,485.11	--			6,584,575.73
电子设备及其他	7,191,947.82	--			7,210,364.29

本期折旧额 21,878,374.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 480,016.00 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
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	

机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(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
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

(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
房屋及建筑物	0.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

(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
无				

(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
无		

固定资产说明

17、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
热电厂扩建项目	52,304,189.58		52,304,189.58	51,834,174.19		51,834,174.19

北京得利斯新厂改建项目	1,105,864.82		1,105,864.82	685,476.84		685,476.84
其他	1,324,591.00		1,324,591.00	110,000.00		110,000.00
合计	54,734,645.40		54,734,645.40	52,629,651.03		52,629,651.03

(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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
热电厂扩建项目	60,000,000.00	51,834,174.19	470,015.39			87.14%	97%				自有资金	52,304,189.58
北京得利斯新厂改建项目	70,000,000.00	685,476.84	495,213.98	74,826.00		1.58%					自有资金	1,105,864.82
其他		110,000.00	1,619,781.00	405,190.00							自有资金	1,324,591.00
合计	130,000,000.00	52,629,651.03	2,585,010.37	480,016.00		--	--			--	--	54,734,645.40

在建工程项目变动情况的说明

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。

(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

18、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

19、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

20、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	146,658,740.52			146,658,740.52
土地使用权	146,544,740.52			146,544,740.52
财务软件	114,000.00			114,000.00
二、累计摊销合计	8,345,827.87	1,564,255.09		9,910,082.96
土地使用权	8,336,077.87	1,558,555.09		9,894,632.96
财务软件	9,750.00	5,700.00		15,450.00
三、无形资产账面净值合计	138,312,912.65	-1,564,255.09		136,748,657.56
土地使用权	138,208,662.65	-1,558,555.09		136,650,107.56
财务软件	104,250.00	-5,700.00		98,550.00
土地使用权				
财务软件				
无形资产账面价值合计	138,312,912.65	-1,564,255.09		136,748,657.56
土地使用权	138,208,662.65	-1,558,555.09		136,650,107.56
财务软件	104,250.00	-5,700.00		98,550.00

本期摊销额 1,564,255.09 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

21、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

22、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

23、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	3,466,658.76	1,130,172.83
未实现对外销售	47,352.36	148,738.17
小计	3,514,011.12	1,278,911.00

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	16,425,946.37
合计	16,425,946.37	16,425,946.37

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	3,036,218.11	
2014 年	5,403,711.71	5,403,711.71	
2015 年	10,939,860.10	10,939,860.10	
2016 年	20,394,139.05	20,394,139.05	
2017 年	28,799,114.06	28,799,114.06	
合计	68,573,043.03	68,573,043.03	--

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	38,047,049.89	33,699,976.24
可抵扣亏损	68,573,043.03	68,573,043.03
小计	106,620,092.92	102,273,019.27
可抵扣差异项目		

(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	3,514,011.12		1,278,911.00	

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

24、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	27,362,538.05	3,800,700.71			31,163,238.76
二、存货跌价准备	6,337,438.19	6,883,811.13		6,337,438.19	6,883,811.13
合计	33,699,976.24	10,684,511.84		6,337,438.19	38,047,049.89

资产减值明细情况的说明

无

25、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

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

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

27、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

无

28、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,365,492.00	3,425,000.00
合计	2,365,492.00	3,425,000.00

下一会计期间将到期的金额 2,365,492.00 元。

应付票据的说明

无

29、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	147,250,542.62	114,169,481.14
1 年以上	5,889,786.27	11,114,981.02
合计	153,140,328.89	125,284,462.16

(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

无

30、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	40,658,544.78	39,949,166.35
1 年以上	2,241,921.14	554,095.00
合计	42,900,465.92	40,503,261.35

(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

31、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	14,857,394.40	59,698,441.08	65,988,425.70	8,567,409.78
二、职工福利费		420,686.62	420,686.62	
三、社会保险费	3,623,532.03	7,381,569.56	7,567,964.79	3,437,136.80
其中：医疗保险费	839,890.91	1,710,959.83	1,754,164.03	796,686.71
基本养老保险费	2,279,703.90	4,644,033.83	4,761,302.35	2,162,435.38
失业保险费	239,971.50	488,845.67	501,189.72	227,627.45
工伤保险费	143,981.30	293,307.40	300,713.83	136,574.87
生育保险费	119,984.42	244,422.83	250,594.86	113,812.39
四、住房公积金		314,663.00	314,663.00	
六、其他	10,812,661.25	977,585.24	86,691.50	11,703,554.99
合计	29,293,587.68	68,792,945.50	74,378,431.61	23,708,101.57

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 11,703,554.99 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2013年6月份工资，已于2013年7月份发放。

32、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-87,689,376.77	-80,890,108.15
营业税	26,592.17	33,274.76
企业所得税	1,280,158.76	
个人所得税	155,401.82	163,251.78
城市维护建设税	237,782.69	-212,501.06
房产税	86,570.60	437,216.78
教育费附加	185,317.62	61,919.96
土地使用税	763,173.36	387,325.07
水利基金	37,285.07	18,992.26
合计	-84,917,094.68	-80,000,628.60

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

33、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

无

34、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

无

35、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	40,151,586.91	19,801,318.88
1 年以上	48,270,546.42	70,992,529.28
合计	88,422,133.33	90,793,848.16

(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，应付佐久间制作所设备款2,551,818.00元，应付陕西建工集团第一建筑工程有限公司2,083,729.62元，应付德拉瓦依有限公司设备款1,293,089.49元，应付丁明伟竞标保证金500,000.00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，应付佐久间制作所设备款2,551,818.00元，应付陕西建工集团第一建筑工程有限公司2,083,729.62元，应付德拉瓦依有限公司设备款1,293,089.49元，应付青州市东方彩钢结构工程有限公司设备款1,219,283.29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。

36、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

37、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 0.00 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	逾期末偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 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

38、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

39、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

40、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

41、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 0.00 元。

长期应付款的说明

无

42、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

43、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	1,200,000.00	1,600,000.00
生猪加工、市场一体化建设项目补贴	1,916,670.00	
合计	3,116,670.00	1,600,000.00

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

1.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40万元。

2.根据蛟河市人民政府办公室蛟政办发【2013】22号关于印发蛟河市2012年生猪调出大县奖励资金实施方案的通知，本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司于2013年6月取得生猪加工和流通体系补贴资金200万元，确认递延收益，按照相应市场建设期本期转入补贴收入83,330.00元。

44、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		251,000,000.00	502,000,000.00

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

公司于2013年3月20日召开了2012年度股东大会审议通过公司《2012年度利润分配预案》，2013年4月24日，公司完成权益分派，以2012年末总股本251,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由251,000,000.00股增加至502,000,000.00股。

45、库存股

库存股情况说明

无

46、专项储备

专项储备情况说明

无

47、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）	770,790,299.04	0.00	251,000,000.00	519,790,299.04
合计	770,790,299.04		251,000,000.00	519,790,299.04

资本公积说明

2013年2月26日公司第二届董事会第二十次会议，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，对公司资本公积进行转增注册资本。拟以2012年末总股本25,100万股为基数，向全体股东进行资本公积金转增股本，每10股转增10股，转增后公司总股本增至50,200万股。公司于2013年3月20日召开了2012年度股东大会审议通过公司《2012年度利润分配预案》，2013年4月24日，公司完成权益分派，以2012年末总股本251,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由251,000,000.00股增加至502,000,000.00股。

48、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	19,905,241.46			19,905,241.46
合计	19,905,241.46			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

49、一般风险准备

一般风险准备情况说明
无

50、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	234,739,887.25	--
调整后年初未分配利润	234,739,887.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,592,968.03	--
期末未分配利润	264,332,855.28	--

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

51、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	1,023,747,589.01	880,299,931.59
其他业务收入	11,449,453.82	8,626,837.44
营业成本	906,074,142.61	771,996,483.52

(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	1,023,747,589.01	898,607,236.06	880,299,931.59	767,329,513.53
合计	1,023,747,589.01	898,607,236.06	880,299,931.59	767,329,513.53

(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	620,572,550.28	584,394,139.77	554,056,334.14	521,706,246.91
低温肉制品	303,828,488.66	231,582,803.83	256,024,295.19	186,765,636.48
包装物	7,289,413.03	6,425,844.38	5,041,583.10	4,395,795.28
蒸汽类	30,927,503.95	21,235,178.51		
其他类	61,129,633.09	54,969,269.57	65,177,719.16	54,461,834.86
合计	1,023,747,589.01	898,607,236.06	880,299,931.59	767,329,513.53

(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	621,990,494.09	521,748,505.96	518,682,522.37	426,673,264.86
华东其他地区	44,311,415.65	41,691,677.76	46,201,441.82	43,387,204.82
西北地区	68,476,477.23	53,211,830.31	50,599,521.42	39,043,552.25
华北地区	58,128,866.80	46,482,824.92	61,967,022.66	49,456,860.88
华中地区	39,158,377.09	35,583,596.06	43,626,490.46	39,630,221.95
华南地区	12,983,609.14	12,820,414.88	11,984,998.62	11,723,777.56
东北地区	178,698,349.01	187,068,386.17	147,237,934.24	157,414,631.21
合计	1,023,747,589.01	898,607,236.06	880,299,931.59	767,329,513.53

(5) 公司来自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	42,254,252.46	4.08%
客户 B	23,115,203.56	2.23%
客户 C	12,887,360.62	1.24%
客户 D	11,938,701.40	1.15%
客户 E	11,263,477.14	1.09%
合计	101,458,995.18	9.79%

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。

52、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

53、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	140,359.12	139,990.13	5%
城市维护建设税	1,777,601.11	1,638,155.92	5%、7%
教育费附加	1,318,029.75	1,204,449.93	3%
水利基金	244,142.76	223,876.77	1%
合计	3,480,132.74	3,206,472.75	--

营业税金及附加的说明

本期营业税金及附加较去年同期增加273,659.99元,增长8.53%,系由于流转税增加导致。

54、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	31,319,645.46	26,527,439.91
运输费	9,255,426.58	7,768,921.35

广告宣传费	1,374,351.78	912,773.68
折旧费	1,824,016.48	1,734,771.14
办公费及其他	4,495,440.03	3,324,270.46
差旅费	1,117,122.48	855,428.82
商超费	16,582,580.46	14,796,190.09
合计	65,968,583.27	55,919,795.45

55、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	10,343,326.69	8,910,866.56
运输费	173,513.35	369,875.07
宣传费	1,376,449.28	1,232,699.73
折旧及无形资产摊销	4,534,336.29	4,610,818.19
办公费及其他	3,896,007.54	4,122,862.71
差旅费	547,021.58	483,937.10
招待费	697,795.28	593,178.46
税金	2,894,698.57	1,802,348.38
合计	24,463,148.58	22,126,586.20

56、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-834,054.59	-2,508,263.27
汇兑损益		3,903.18
其他	74,680.38	183,376.28
合计	-759,374.21	-2,320,983.81

57、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

58、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

59、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	3,800,700.71	2,304,329.06
二、存货跌价损失	546,372.94	2,765,323.01
合计	4,347,073.65	5,069,652.07

60、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	1,617,110.00	950,000.00	1,617,110.00
其他	778,551.00	510,811.32	778,551.00
合计	2,395,661.00	1,460,811.32	2,395,661.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京得利斯食品有限公司	450,000.00	500,000.00	二三产业发展扶持项目资金
吉林得利斯食品有限公司	400,000.00	400,000.00	物流项目补贴
潍坊同路食品有限公司	287,900.00		收病害猪无害化处理补贴资金
吉林得利斯食品有限公司	187,880.00		收病害猪无害化处理补贴资金
西安得利斯食品有限公司	138,000.00	50,000.00	工业保增长、提速增效奖励
吉林得利斯食品有限公司	83,330.00		生猪加工和流通体系政府奖励
吉林得利斯食品有限公司	70,000.00		生猪大户奖励资金
合计	1,617,110.00	950,000.00	--

营业外收入说明

报告期内，营业外收入较去年同期增加934,849.68元，主要系本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司收到生猪无害化处理补贴资金187,880.00元、全资子公司潍坊同路食品有限公司收到生猪无害化处理补贴资金287,900.00元所致。

61、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
其他	38,461.74	56,612.13	
合计	38,461.74	56,612.13	

营业外支出说明

无

62、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	5,891,518.68	7,126,927.68
递延所得税调整	-2,235,099.63	-55,749.19
合计	3,656,419.05	7,071,178.49

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.059	0.055	0.056	0.056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.055	0.055	0.054	0.054

2、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	29,592,968.03	28,307,024.16
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	2,086,035.24	1,339,525.79
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	27,506,932.79	26,967,498.37
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	251,000,000.00	251,000,000.00
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年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	502,000,000.00	502,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.059	0.056
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.055	0.054
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）	$19=[1+(15-17)\times(100\%-16)]\div(12+18)$	0.059	0.056
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-17)\times(100\%-16)]\div(12+18)$	0.055	0.054

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

无

65、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	834,823.30
政府补助	3,133,780.00
保证金	3,539,944.24
其他	1,100,000.00
合计	8,608,547.54

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	9,170,409.77
差旅费	1,664,144.06
保险费	282,166.30
办公费	657,509.28
商场费	16,582,580.46
广告宣传费	2,750,801.06

押金、保证金及借款	6,216,351.90
其他	2,849,371.70
合计	40,173,334.53

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
设备信用证保证金	1,816,582.79
合计	1,816,582.79

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	5,885,117.78
合计	5,885,117.78

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	4,825,609.78
合计	4,825,609.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

66、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	30,324,116.39	27,261,783.55
加：资产减值准备	4,347,073.66	5,069,652.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,878,374.79	21,260,128.97
无形资产摊销	1,564,255.09	1,503,286.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,235,100.12	-55,749.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,694,974.34	-326,919.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,827,897.08	-23,616,416.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,238,744.96	-3,605,502.89
其他		-3,230,190.80
经营活动产生的现金流量净额	46,984,542.04	24,260,072.85
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	133,864,625.46	205,487,842.97
减：现金的期初余额	142,378,858.33	259,766,096.70
现金及现金等价物净增加额	-8,514,232.87	-54,278,253.73

(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	133,864,625.46	142,378,858.33

其中：库存现金	849,985.90	91,948.69
可随时用于支付的银行存款	133,014,639.56	142,286,909.64
三、期末现金及现金等价物余额	133,864,625.46	142,378,858.33

现金流量表补充资料的说明

无

67、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

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	4,428.00 万元人民币	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

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	4,968.63 万元	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	1,508 万元	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	2,000 万元	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	18,147 万元	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	38,611.69 万元	97.41%	97.41%	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	200 万元	98.63%	98.63%	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	200 万元	51%	51%	59314020-0

3、本企业的合营和联营企业情况

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、董事、控股股东的出资人	370782197303024279
于瑞波	公司总经理、董事、控股股东的出资人	370728197502090537
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、控股股东出资人	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	1,363,991.55	100%	394,619.10	100%
得利斯集团及附属公司	服装	市场定价	244,059.40	100%	110,786.00	100%
得利斯集团及附属	保健品	市场定价	36,078.80	100%		

公司						
得利斯农业科技	食用油	市场定价	8,205.13	100%		
得利斯集团	蒸汽	市场定价			3,445,533.63	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(%)
得利斯农业科技	蒸汽	市场定价	2,946,499.55	9.53%		
得利斯集团及附属公司	包装物	市场定价	771,488.24	10.58%		
得利斯集团及附属公司	蒸汽	市场定价	541,538.08	1.75%		
得利斯集团及附属公司	肉制品	市场定价	370,788.65	0.04%	689,963.07	0.27%
得利斯农业科技	肉制品	市场定价	20,109.73	0%		
得利斯农业科技	包装物	市场定价	5,805.16	0.08%		

(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/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/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31日	2018年03月31日	评估确定	569,048.50

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。2013年4月1日，各方就上述许可协议签至2018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、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。

(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 (%)
无							

(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	得利斯集团及附属公司	1,439,614.49	71,980.72	1,133,979.33	56,698.97
其他应收款	得利斯集团及附属公司	0.00	0.00	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	209,179.28	181,230.31
其他应付款	得利斯集团有限公司	-248,478.89	1,762,876.21
其他应付款	山东北极神生物工程有限公司	6,210.00	21,580.00
预收账款	得利斯集团及附属公司	411,736.78	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

无

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					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债					
	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
金融负债					
	0.00	0.00	0.00	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	3.59%	2,377,580.02	100%	2,377,580.02	3.95%	2,377,580.02	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	62,575,270.26	94.47%	6,553,567.59	10.47%	56,531,575.09	93.91%	5,357,367.02	9.48%
组合小计	62,575,270.26	94.47%	6,553,567.59	10.47%	56,531,575.09	93.91%	5,357,367.02	9.48%
单项金额虽不重大但单	1,287,035.80	1.94%	1,287,035.80	100%	1,287,073.80	2.14%	1,287,073.80	100%

项计提坏账准备的应收账款								
合计	66,239,886.08	--	10,218,183.41	--	60,196,228.91	--	9,022,020.84	--

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：	--	--	--	--	--	--
	57,172,510.06	91.37%	2,858,625.50	51,375,995.74	90.88%	2,568,799.79
1 年以内小计	57,172,510.06	91.37%	2,858,625.50	51,375,995.74	90.88%	2,568,799.79
1 至 2 年	715,085.12	1.14%	71,508.51	2,075,623.92	3.67%	207,562.39
2 至 3 年	2,128,483.00	3.4%	1,064,241.50	997,901.17	1.77%	498,950.59
3 年以上	2,559,192.08	4.09%	2,559,192.08	2,082,054.26	3.68%	2,082,054.25
合计	62,575,270.26	--	6,553,567.59	56,531,575.09	--	5,357,367.02

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	1,287,035.80	1,287,035.80	100%	预计无法收回

合计	1,287,035.80	1,287,035.80	--	--
----	--------------	--------------	----	----

(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16,895,929.09元，占应收款总额的25.21%。

(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	16,895,929.09	1 年以内	25.51%
客户 B	非关联方	19,920.00	1-2 年	0.03%
		1,526,947.63	2-3 年	2.31%
		2,347,917.02	3 年以上	3.54%
客户 C	非关联方	1,663,316.29	1 年以内	2.51%
客户 D	非关联方	1,533,754.92	1 年以内	2.32%
客户 E	非关联方	1,348,110.15	1 年以内	2.04%
合计	--	25,335,895.10	--	38.26%

(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(%)
北京得利斯食品有限公司	全资子公司	16,895,929.09	25.51%
西安得利斯食品有限公司	控股子公司	1,293,129.26	1.95%
得利斯(上海)食品有限公司	控股子公司	967,683.80	1.46%
吉林得利斯食品有限公司	控股子公司	574,001.66	0.87%
山东得利斯彩印有限公司	全资子公司	51,780.60	0.08%
合计	--	19,782,524.41	29.87%

(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								

	196,407,095.80	100%	21,305,844.37	10.85%	162,454,679.57	100%	19,618,146.29	12.08%
组合小计	196,407,095.80	100%	21,305,844.37	10.85%	162,454,679.57	100%	19,618,146.29	12.08%
合计	196,407,095.80	--	21,305,844.37	--	162,454,679.57	--	19,618,146.29	--

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：	--	--	--	--	--	--
	174,961,859.75	89.08%	8,748,092.98	141,070,988.91	86.84%	7,053,549.45
1 年以内小计	174,961,859.75	89.08%	8,748,092.98	141,070,988.91	86.84%	7,053,549.45
1 至 2 年	602,947.82	0.31%	60,294.78	508,902.43	0.31%	50,890.24
2 至 3 年	16,689,663.25	8.5%	8,344,831.63	16,722,163.25	10.29%	8,361,081.63
3 年以上	4,152,624.98	2.11%	4,152,624.98	4,152,624.98	2.56%	4,152,624.97
合计	196,407,095.80	--	21,305,844.37	162,454,679.57	--	19,618,146.29

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

本公司报告期末应收诸城市同路热电有限公司117,529,730.86元，应收北京得利斯食品有限公司55,665,531.77元，应收山东得利斯彩印有限公司17,638,575.65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(%)
客户 A	控股子公司	117,529,730.86	1 年以内	59.84%
客户 B	全资子公司	55,665,531.77	1-3 年	28.34%
客户 C	全资子公司	17,638,575.65	1 年以内	8.98%
客户 D	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.25%
客户 E	非关联方	464,101.46	1 年以内	0.24%
合计	--	191,797,939.74	--	97.65%

(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	117,529,730.86	59.84%
北京得利斯食品有限公司	全资子公司	55,665,531.77	28.34%
山东得利斯彩印有限公司	全资子公司	17,638,575.65	8.98%
合计	--	190,833,838.28	97.16%

(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%	-	0.00	0.00	0.00
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%	-	0.00	0.00	0.00
吉林得利斯食品有限公司	成本法	376,116,900.00	366,116,900.00	10,000,000.00	376,116,900.00	97.41%	97.41%	-	0.00	0.00	0.00
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%	-	0.00	0.00	0.00
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%	-	0.00	0.00	0.00

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%	-	0.00	0.00	0.00
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	98.63%	98.63%	-	0.00	0.00	0.00
合计	--	729,639,8 11.01	719,639,8 11.01	10,000,00 0.00	729,639,8 11.01	--	--	--	0.00	0.00	0.00

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	256,633,380.65	235,714,776.55
其他业务收入	8,219,318.96	8,287,409.64
合计	264,852,699.61	244,002,186.19
营业成本	208,352,675.11	180,009,260.26

(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	256,633,380.65	202,037,188.89	235,714,776.55	173,423,201.08
合计	256,633,380.65	202,037,188.89	235,714,776.55	173,423,201.08

(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	197,958,523.97	151,290,184.30	170,772,727.05	119,173,825.50
其他	58,674,856.68	50,747,004.59	64,942,049.50	54,249,375.58
合计	256,633,380.65	202,037,188.89	235,714,776.55	173,423,201.08

(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	231,233,142.81	179,516,642.12	216,714,370.84	158,852,885.70
华东其他地区	5,753,375.48	5,575,111.04	5,858,504.63	5,030,691.20
西北地区	493,176.87	375,817.47	978,826.29	709,482.87
华北地区	13,678,246.52	11,331,563.25	12,163,074.79	8,830,141.31
华中地区	4,728,751.15	4,630,908.85		
东北地区	746,687.82	607,146.16		
合计	256,633,380.65	202,037,188.89	235,714,776.55	173,423,201.08

(5) 公司来自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	14,252,619.45	5.38%
客户 B	8,693,167.59	3.28%
客户 C	7,428,923.79	2.8%
客户 D	6,856,607.09	2.59%
客户 E	6,667,417.97	2.52%
合计	43,898,735.89	16.57%

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	321,844.45	2,589,802.57
合计	321,844.45	2,589,802.57

(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	7,354,486.55	20,535,801.30
加：资产减值准备	2,527,338.67	-234,853.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,106,322.85	8,946,695.22
无形资产摊销	183,834.54	183,834.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-321,844.45	-2,589,802.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-631,834.67	58,713.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,667,075.37	23,079,800.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,737,368.41	849,755.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,575,550.71	-30,728,542.82
其他		-2,474,807.96
经营活动产生的现金流量净额	-3,427,540.29	17,626,593.64
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	47,757,750.14	133,218,685.75
减：现金的期初余额	68,109,721.40	146,345,090.66
现金及现金等价物净增加额	-20,351,971.26	-14,126,404.91

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,617,110.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	740,089.26	
减：所得税影响额	215,289.30	
少数股东权益影响额（税后）	55,874.72	
合计	2,086,035.24	--

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

2、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	2.29%	0.059	0.059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.055	0.055

3、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, 预付账款较上年年末增加18,824,864.55元, 增长40.04%, 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5,217,798.20元, 增长67.09%, 主要原因系往来款增加所致。

报告期末, 其他流动资产较上年年末减少9,226,158.77元, 减少77.46%, 主要原因系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, 截止2013年6月30日, 该相关转让手续已完成, 因而其他流动资产减少。

报告期末, 递延所得税资产较上年年末增加2,235,100.12元, 增长174.77%, 主要原因系计提资产减值损失所致。

报告期末, 应付票据较上年年末减少1,059,508.00元, 减少30.93%, 主要原因系利用承兑汇票结算方式减少所致。

报告期末, 应付股利较上年年末减少9,013,103.06元, 减少100%, 原因为报告期支付股利所致。

报告期末, 其他非流动负债较上年年末增加1,516,670.00元, 增长94.79%, 主要原因报告期内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200万元, 确认递延收益, 按照相应资产折旧年限本期转入补贴收入8万元所致。

报告期内, 财务费用较上年同期增长1,561,609.60元, 增长67.28%, 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增长934,849.68元, 增长64%, 主要原因报告期内收到的政府补助较上年同期增长所致。

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长22,724,469.19元, 增长93.67%, 主要原因报告期内营业收入增长所致。

报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加31,584,601.01元, 增长80.70%, 主要原因系报告期内支付的股利较上年同期减少所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、公司制备于公司行政办公楼的上述文件原件。