

山东得利斯食品股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-027

2014 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

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
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.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	117

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
彩印公司	指	本公司全资子公司之一，山东得利斯彩印有限公司
同路热电	指	本公司子公司之一，诸城市同路热电有限公司
得利斯（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	郑思敏	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	dlszsm@126.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 2013 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 2013 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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
营业收入（元）	875,331,649.72	1,035,197,042.83	-15.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,850,798.70	29,592,968.03	4.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	28,918,297.11	27,506,932.79	5.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,104,992.10	46,984,542.04	-97.65%
基本每股收益（元/股）	0.061	0.059	3.39%
稀释每股收益（元/股）	0.061	0.059	3.39%
加权平均净资产收益率	2.32%	2.29%	0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,597,140,162.45	1,598,148,582.99	-0.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,343,959,713.36	1,313,108,914.66	2.35%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	1,837,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,490.54	
减：所得税影响额	42,237.92	
少数股东权益影响额（税后）	42,751.03	
合计	1,932,501.59	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，国内外经济形势复杂严峻，国内市场持续低迷，行业竞争进一步加剧，许多企业都面临着各样的严峻挑战和巨大压力。对此，公司全面实施精益生产，强化成本费用控制；加快新产品研发，提高创新能力；加强营销团队建设，积极拓展全国市场；优化内部管理体系，不断提升管理效率。2014年上半年，实现营业收入875,331,649.72元，同比下降15.44%；实现营业利润34,916,388.14元，同比增长10.41%；归属于母公司所有者的净利30,850,798.70元，同比增长4.25%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司营业收入较上年同期下降15.44%，营业成本较上年同期下降18.75%，销售费用较上年同期增长15.05%，管理费用较上年同期下降14.68%，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降97.65%。

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	875,331,649.72	1,035,197,042.83	-15.44%	
营业成本	736,175,352.96	906,074,142.61	-18.75%	
销售费用	75,897,678.41	65,968,583.27	15.05%	
管理费用	20,870,954.60	24,463,148.58	-14.68%	
财务费用	-660,857.80	-759,374.21	12.97%	
所得税费用	5,234,906.14	3,656,419.05	43.17%	主要原因为报告期内计提的递延所得税资产较上年同期减少所致
经营活动产生的现金流量净额	1,104,992.10	46,984,542.04	-97.65%	主要原因为销售收入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	6,814,701.45	-47,944,473.36	114.21%	主要原因为报告期内构建固定资产支付的现金较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	61,969.30	-7,554,301.55	100.82%	主要原因为上年同期支付股利所致
现金及现金等价物净增加额	7,981,662.85	-8,514,232.87	193.74%	主要原因为构建固定资产支付的现金减少及上年同期支付股利所致

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	825,564,908.67	700,752,872.91	15.12%	-16.85%	-20.13%	3.49%
电力蒸汽业	32,703,239.37	21,242,299.74	35.05%	5.74%	0.03%	3.71%
分产品						
冷冻肉及冷却肉	480,155,368.22	440,355,020.18	8.29%	-21.30%	-23.37%	2.48%
低温肉制品	206,969,087.93	145,185,789.90	29.85%	-13.01%	-18.54%	4.76%
包装物	7,689,164.18	7,863,838.14	-2.27%	5.48%	21.76%	-13.67%
电力蒸汽类	32,703,239.37	21,242,299.74	35.05%	5.74%	0.03%	3.71%
速冻调理类	75,745,770.54	63,566,867.01	16.08%	-3.65%	-12.42%	8.41%
礼盒类	16,114,815.82	10,725,384.93	33.44%	-35.72%	-39.12%	3.73%
其他类	38,890,701.98	33,055,972.75	15.00%	15.10%	18.87%	-2.69%
分地区						
山东省内	524,318,160.92	432,969,253.88	17.42%	-15.70%	-17.02%	1.31%
华东其他地区	54,508,184.55	48,664,966.42	10.72%	23.01%	16.73%	4.81%
西北地区	78,103,859.49	60,630,102.78	22.37%	14.06%	13.94%	0.08%
华北地区	61,375,729.14	46,159,959.41	24.79%	5.59%	-0.69%	4.76%
华中地区	33,174,400.76	29,853,564.61	10.01%	-15.28%	-16.10%	0.88%
华南地区	11,212,095.75	10,694,036.84	4.62%	-13.64%	16.59%	3.36%
东北地区	95,575,717.43	93,023,288.71	2.67%	-46.52%	-50.27%	7.35%

四、核心竞争力分析

2014年上半年，公司核心竞争力未发生变化，具体可参见2013年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	79,932.22
报告期投入募集资金总额	399.83
已累计投入募集资金总额	80,371.58
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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进行，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。</p> <p>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。</p> <p>截止2014年6月30日，本公司募集资金合计使用80,371.58万元。其中募投项目累计使用金额为33,012.18万元，超募资金累计使用金额为47,359.40万元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	8.46	12,631.09	100.00%	2011年11月15日	22.79	否	否
吉林得利斯食品有限公司：年屠宰200万头生猪及冷却肉加工项目	否	18,921.21	20,381.09		20,381.09	100.00%	2009年09月30日	-555.75	否	否
承诺投资项目小计	--	32,090.08	33,012.18	8.46	33,012.18	--	--	-532.96	--	--

超募资金投向										
吉林得利斯年产 8,000 吨高档肉制品项目	否	10,230.6	5,259.04		5,079.78	96.59%	2012 年 04 月 01 日	-514.61	否	否
西安得利斯 50 万头生猪胴体及 5,000 吨调理加工项目	否	11,360	8,933.77	161.18	8,661.22	96.95%	2012 年 04 月 01 日	18.76	否	否
山东得利斯猪副产品加工项目	否	12,680.8	9,805.36	230.19	9,587.06	97.77%	2011 年 11 月 15 日	-26.2	否	否
归还银行贷款（如有）	--				11,000		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				13,031.34		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,271.4	23,998.17	391.37	47,359.4	--	--	-522.05	--	--
合计	--	66,361.48	57,010.35	399.83	80,371.58	--	--	-1,055.01	--	--
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。									
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 13,031.34 万元。超募资金各项目皆已建设完毕，投入使用。									
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	不适用									

时补充流动资金情况	
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 12 月 31 日，各项目均已竣工投产，除吉林得利斯年屠宰 200 万头生猪及冷却肉加工项目以及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投入进度为 100%外，其他项目投入进度均未达到预算 100%，原因为有未支付的工程尾款。
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	无此情况

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

无

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	4,968.63 万元	543,897,630.63	481,856,888.65	467,320,884.90	31,017,258.91	31,022,448.91
北京得利斯食品有限公司	子公司	加工业	低温肉制品	1,706.43 万元	116,628,256.37	-25,620,065.73	40,632,883.65	-7,451,754.54	-7,057,437.94
山东得利斯彩印有限公司	子公司	包装装潢	包装物	2,000.00 万元	45,360,711.90	18,058,531.58	14,841,267.07	-1,063,449.29	-1,068,763.22
西安得利斯食品有限公司	子公司	加工业	低温肉制品	18,147.00 万元	226,472,238.49	199,508,129.06	66,895,691.84	4,770,863.94	4,055,234.34

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	38,611.69 万元	292,561,862.15	230,617,783.11	98,738,915.08	-12,352,975.26	-10,703,638.56
诸城市同路热电有限公司	子公司	服务业	蒸汽、电力	200.00 万元	167,972,576.34	23,054,083.44	41,640,017.30	9,140,933.21	6,623,775.56
得利斯(上海)食品股份有限公司	子公司	批发	低温肉制品	200.00 万元	4,371,043.45	727,326.30	10,156,875.27	40,231.65	41,862.42

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,860.68	至	4,632.82
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,860.68		
业绩变动的原因说明	公司主营业务未发生变化，业绩与去年同期相比预计不会产生很大波动。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、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

公司董事会于2014年4月15日审议通过了《2013年度利润分配预案》，本年度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，对公司净利润进行分配。拟以2013年末总股本50,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.3元（含税），共计分配红利1,506万元，剩余未分配利润26,139.08万元结转下一年度。

2014年5月16日公司股东大会审议通过。

本次利润分配方案在报告期内未实施完毕。公司于2014年7月9日实施了该分配方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《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》及深圳证券交易所和中国证监会有关法律法规等要求，不断完善公司法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进公司规范运作水平的不断提升。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
西安得利斯食品有限	外方股权	4,886.32	进行中	有利于加强公司对西			否		2014年06月25日	《中国证券报》、《证

公司				安得利斯的管理及整合资源配置,促进公司的长远战略发展						券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
----	--	--	--	----------------------------	--	--	--	--	--	---

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
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	关联采购	食用油类	市场定价	10.41元/kg	24.63	35.11%	支票	10.41元/kg		
山东得利斯生	受同一实际控	关联采购	调味品	市场定价	13.72元/kg	221.52	100.00%	支票	13.72元/kg		

物科技有限公司	制人控制										
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联采购	工作服	市场定价	85 元/套	11.57	100.00 %	支票	85 元/套		
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联采购	保健品	市场定价	33.6 元/kg	3.54	100.00 %	支票	33.6 元/kg		
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联销售	肉制品	市场定价	18.10 元/kg	243.76	0.27%	支票	18.1 元/kg		
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	关联销售	肉制品	市场定价	14.13 元/kg	1.65	0.00%	支票	14.13 元/kg		
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联销售	包装物	市场定价	0.63 元/个	212.89	14.34%	支票	0.63 元/个		
得利斯集团及附属公司	受同一实际控制人控制	关联销售	备品备件	市场定价	485 元/个	25.77	100.00 %	支票	485 元/个		
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	203.54 元/吨	295.61	7.10%	支票	203.54 元/吨		
合计				--	--	1,040.94	--	--	--	--	--
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)				本期发生的日常关联交易金额均在年初预计范围之内。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2004年3月，本公司之控股子公司北京得利斯食品有限公司与得利斯集团有限公司签定房屋租赁合同，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2016年3月31日。

2、2013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土地租赁协议，年租金价格为960,000.00元，租赁期限自2013年1月1日至2015年12月31日。

3、2007年12月25日，本公司与控股子公司潍坊同路食品有限公司、西安得利斯食品有限公司、吉林得利斯食品有限公司及全资子公司北京得利斯食品有限公司分别签定商标权许可协议，许可其无偿使用“得利斯”牌商标，许可期限自2007年12月15日至2012年12月14日。2012年12月15日，各方就上述许可协议续签至2017年12月14日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

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	2008年03月19日	长期	严格履行

		<p>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）原董事郑镁钢、董事于瑞波、监事王永功、董事兼财务总监杨松国、副总经理兼生产总监郑洪光、原董事会秘书王潍海，上述董事、监事及高级管理人员承诺：在其任职期间，每年转让其持有诸城同路人投资有限公司的股权不超过其所持该公司股权的 25%，每年转让其间接持有的股份不超过其间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持诸城同路人投资有限公司的股权及其间接持有的发行人股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	194,580,000	38.76%				-64,860,000	-64,860,000	129,720,000	25.84%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	
3、其他内资持股	194,580,000	38.76%				-64,860,000	-64,860,000	129,720,000	25.85%
其中：境内法人持股	194,580,000	38.76%				-64,860,000	-64,860,000	129,720,000	25.85%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	
二、无限售条件股份	307,420,000	61.24%				64,860,000	64,860,000	372,280,000	74.16%
1、人民币普通股	307,420,000	61.24%				64,860,000	64,860,000	372,280,000	74.16%
三、股份总数	502,000,000					0	0	502,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2014年2月20日，公司控股股东诸城同路人投资有限公司解除限售股份：259,440,000股*1/4=64,860,000股，占公司股份总数的12.92%。（2013年04月24日进行了资本公积转增股本，每10股转增10股，控股股东诸城同路人投资有限公司股份变为259,440,000股，其解除限售股份同比例变为64,860,000股。）

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,456	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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		129,720,000	129,720,000		
庞海控股有限公司	境外法人	20.97%	105,280,000			105,280,000		
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资 300 号分层式证券投资集合资金信托	境内非国有法人	1.01%	5,062,899			5,062,899		
长安基金—光大银行—长安群英 11 号分级资产管理计划	境内非国有法人	0.25%	1,268,421			1,268,421		
汤映莲	境内自然人	0.20%	1,009,300			1,009,300		
上海财通资产—光大银行—财通资产—钻石 1 号特定多个客户资产管理计划	境内非国有法人	0.16%	788,318			788,318		

华润深国投信托有限公司—润金 21 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.15%	741,611			741,611		
魏有田	境内自然人	0.14%	704,300			704,300		
科思项目管理（中国）有限公司	境内非国有法人	0.14%	699,900			699,900		
中融国际信托有限公司—中融增强 58 号	境内非国有法人	0.13%	650,000			650,000		
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					
诸城同路人投资有限公司	129,720,000	人民币普通股	129,720,000					
庞海控股有限公司	105,280,000	人民币普通股	105,280,000					
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资 300 号分层式证券投资集合资金信托	5,062,899	人民币普通股	5,062,899					
长安基金—光大银行—长安群英 11 号分级资产管理计划	1,268,421	人民币普通股	1,268,421					
汤映莲	1,009,300	人民币普通股	1,009,300					
上海财通资产—光大银行—财通资产—钻石 1 号特定多个客户资产管理计划	788,318	人民币普通股	788,318					
华润深国投信托有限公司—润金 21 号集合资金信托计划	741,611	人民币普通股	741,611					
魏有田	704,300	人民币普通股	704,300					
科思项目管理（中国）有限公司	699,900	人民币普通股	699,900					
中融国际信托有限公司—中融增强 58 号	650,000	人民币普通股	650,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、除诸城同路人投资有限公司、庞海控股有限公司外以上其他股东与公司及公司实际控制人无任何关联关系。2、公司前十大流通股股东之间无任何关联关系。3、前十大流通股股东与前十大股东之间无任何关联关系。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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	113,342,568.17	105,422,874.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,550,000.00	2,420,000.00
应收账款	201,055,741.89	158,650,210.11
预付款项	30,179,156.24	17,582,609.22
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	9,965,213.90	13,578,319.80
买入返售金融资产		
存货	225,240,239.58	254,977,904.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,057,591.39	57,905,543.73
流动资产合计	625,390,511.17	610,537,461.62

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	789,003,996.98	807,842,861.24
在建工程	43,637,369.53	39,943,487.24
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	133,620,145.90	135,184,402.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,488,138.87	4,640,370.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	971,749,651.28	987,611,121.37
资产总计	1,597,140,162.45	1,598,148,582.99
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	1,136,000.00	1,086,400.00
应付账款	150,174,754.34	158,431,307.24
预收款项	29,032,368.62	37,970,767.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,913,674.59	29,174,168.00
应交税费	-95,414,312.45	-91,476,373.75

应付利息		
应付股利		
其他应付款	87,138,282.17	91,887,891.17
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	194,980,767.27	227,074,160.35
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	2,388,000.00	3,002,000.00
非流动负债合计	2,388,000.00	3,002,000.00
负债合计	197,368,767.27	230,076,160.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	502,000,000.00	502,000,000.00
资本公积	514,417,221.84	514,417,221.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,240,876.87	20,240,876.87
一般风险准备		
未分配利润	307,301,614.65	276,450,815.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,343,959,713.36	1,313,108,914.66
少数股东权益	55,811,681.82	54,963,507.98
所有者权益（或股东权益）合计	1,399,771,395.18	1,368,072,422.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,597,140,162.45	1,598,148,582.99

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	62,728,856.84	34,507,558.96
交易性金融资产		
应收票据	50,000.00	420,000.00
应收账款	72,899,811.52	52,495,461.96
预付款项	8,997,493.45	7,415,213.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	154,093,934.04	158,401,430.48
存货	71,715,715.13	83,971,657.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,000,000.00	56,000,000.00
流动资产合计	402,485,810.98	393,211,323.23
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	729,639,811.01
投资性房地产		
固定资产	295,426,448.29	301,107,463.75
在建工程	1,530,015.00	
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	14,285,497.93	14,469,333.97
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	11,265,146.53	10,768,342.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,052,146,918.76	1,055,984,951.21
资产总计	1,454,632,729.74	1,449,196,274.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	1,136,000.00	1,086,400.00
应付账款	258,044,812.10	243,145,942.01
预收款项	11,169,719.29	12,330,013.43
应付职工薪酬	9,086,402.30	13,113,756.74
应交税费	-7,682,193.34	-1,323,241.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	44,776,814.32	48,163,386.36
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	316,531,554.67	316,516,256.70
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	316,531,554.67	316,516,256.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	502,000,000.00	502,000,000.00
资本公积	516,096,911.46	516,096,911.46
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	20,240,876.87	20,240,876.87
一般风险准备		
未分配利润	99,763,386.74	94,342,229.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,138,101,175.07	1,132,680,017.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,454,632,729.74	1,449,196,274.44

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	875,331,649.72	1,035,197,042.83
其中：营业收入	875,331,649.72	1,035,197,042.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	840,415,261.58	1,003,573,706.65
其中：营业成本	736,175,352.96	906,074,142.61
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	3,342,340.23	3,480,132.74
销售费用	75,897,678.41	65,968,583.27
管理费用	20,870,954.60	24,463,148.58
财务费用	-660,857.80	-759,374.21
资产减值损失	4,789,793.18	4,347,073.66
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)	34,916,388.14	31,623,336.18
加:营业外收入	2,059,970.94	2,395,661.00
减:营业外支出	42,480.40	38,461.74
其中:非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	36,933,878.68	33,980,535.44
减:所得税费用	5,234,906.14	3,656,419.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	31,698,972.54	30,324,116.39
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	30,850,798.70	29,592,968.03
少数股东损益	848,173.84	731,148.36
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.061	0.059
(二)稀释每股收益	0.061	0.059
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	31,698,972.54	30,324,116.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,850,798.70	29,592,968.03
归属于少数股东的综合收益总额	848,173.84	731,148.36

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	239,079,653.85	264,852,699.61
减：营业成本	181,781,384.25	208,352,675.11
营业税金及附加	2,232,744.83	2,475,179.24
销售费用	37,552,158.97	32,311,817.99
管理费用	8,409,136.69	10,977,644.73
财务费用	-497,472.87	-636,485.86
资产减值损失	2,539,223.89	2,527,338.67
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
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）	7,062,478.09	9,166,374.18
加：营业外收入	165,731.67	439,946.67
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）	7,228,209.76	9,606,320.85
减：所得税费用	1,807,052.43	2,251,834.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,421,157.33	7,354,486.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.011	0.015
（二）稀释每股收益	0.011	0.015
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,421,157.33	7,354,486.55

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	921,048,067.59	1,145,330,886.69
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	6,801,835.66	8,608,547.54
经营活动现金流入小计	927,849,903.25	1,153,939,434.23
购买商品、接受劳务支付的现金	772,817,144.25	956,704,753.45
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	72,908,827.11	75,684,262.62
支付的各项税费	41,067,997.52	34,392,541.59
支付其他与经营活动有关的现金	39,950,942.27	40,173,334.53

经营活动现金流出小计	926,744,911.15	1,106,954,892.19
经营活动产生的现金流量净额	1,104,992.10	46,984,542.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,000,000.00	
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
投资活动现金流入小计	28,000,000.00	1,816,582.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,185,298.55	49,761,056.15
投资支付的现金	12,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,185,298.55	49,761,056.15
投资活动产生的现金流量净额	6,814,701.45	-47,944,473.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,507,969.30	5,885,117.78
筹资活动现金流入小计	1,507,969.30	5,885,117.78
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
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	1,446,000.00	4,825,609.78
筹资活动现金流出小计	1,446,000.00	13,439,419.33
筹资活动产生的现金流量净额	61,969.30	-7,554,301.55
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	7,981,662.85	-8,514,232.87
加：期初现金及现金等价物余额	101,537,391.35	142,378,858.33
六、期末现金及现金等价物余额	109,519,054.20	133,864,625.46

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	231,852,493.40	291,544,447.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,200,920.19	660,702.33
经营活动现金流入小计	263,053,413.59	292,205,149.95
购买商品、接受劳务支付的现金	151,774,698.74	194,522,742.71
支付给职工以及为职工支付的现金	35,281,709.61	35,965,961.27
支付的各项税费	26,774,221.17	23,581,153.46
支付其他与经营活动有关的现金	38,665,898.14	41,562,832.80
经营活动现金流出小计	252,496,527.66	295,632,690.24
经营活动产生的现金流量净额	10,556,885.93	-3,427,540.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,000,000.00	19,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		321,844.45

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
投资活动现金流入小计	24,000,000.00	21,138,427.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,335,588.05	20,508,556.66
投资支付的现金		10,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	6,335,588.05	30,508,556.66
投资活动产生的现金流量净额	17,664,411.95	-9,370,129.42
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	1,507,969.30	5,885,117.78
筹资活动现金流入小计	1,507,969.30	5,885,117.78
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
支付其他与筹资活动有关的现金	1,446,000.00	4,825,609.78
筹资活动现金流出小计	1,446,000.00	13,439,419.33
筹资活动产生的现金流量净额	61,969.30	-7,554,301.55
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	28,283,267.18	-20,351,971.26
加：期初现金及现金等价物余额	30,622,075.69	68,109,721.40
六、期末现金及现金等价物余额	58,905,342.87	47,757,750.14

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	502,000,000.00	514,417,221.84			20,240,876.87		276,450,815.95		54,963,507.98	1,368,072,422.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	502,000,000.00	514,417,221.84			20,240,876.87		276,450,815.95		54,963,507.98	1,368,072,422.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							30,850,798.70		848,173.84	31,698,972.54
（一）净利润							30,850,798.70		848,173.84	31,698,972.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,850,798.70		848,173.84	31,698,972.54
（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										
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	502,000,000.00	514,417,221.84			20,240,876.87		307,301,614.65		55,811,681.82	1,399,771,395.18

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	770,790,299.04			19,905,241.46		234,739,887.25		60,779,717.06	1,337,215,144.81
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	251,000,000.00	770,790,299.04			19,905,241.46		234,739,887.25		60,779,717.06	1,337,215,144.81

	0.00	9.04			46		7.25			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	251,000.00	-256,373.07			335,635.41		41,710,928.70		-5,816,209.08	30,857,277.83
（一）净利润							42,046,564.11		-1,189,286.28	40,857,277.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,046,564.11		-1,189,286.28	40,857,277.83
（三）所有者投入和减少资本		-5,373,077.20							-4,626,922.80	-10,000,000.00
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		-5,373,077.20							5,373,077.20	
（四）利润分配					335,635.41		-335,635.41			
1. 提取盈余公积					335,635.41		-335,635.41			
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	-251,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	251,000.00	-251,000.00								
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	502,000.00	514,417.22			20,240,876.87		276,450.81		54,963,507.98
		1.84					5.95		1,368,072,422.64

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	502,000,000.00	516,096,911.46			20,240,876.87		94,342,229.41	1,132,680,017.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	502,000,000.00	516,096,911.46			20,240,876.87		94,342,229.41	1,132,680,017.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							5,421,157.33	5,421,157.33
(一) 净利润							5,421,157.33	5,421,157.33
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,421,157.33	5,421,157.33
(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								
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	502,000,000.00	516,096,911.46			20,240,876.87		99,763,386.74	1,138,101,175.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	251,000,000.00	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			335,635.41		3,020,718.68	3,356,354.09
(一) 净利润							3,356,354.09	3,356,354.09
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							3,356,354.09	3,356,354.09
（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					335,635.41		-335,635.41	
1. 提取盈余公积					335,635.41		-335,635.41	
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	516,096,911.46			20,240,876.87		94,342,229.41	1,132,680,017.74

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

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。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2013年4月23日股本25100万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增25100万股，并于2013年度实施。转增后，注册资本增至人民币50200万元。

行业性质

本公司属屠宰及肉类加工行业。

经营范围

生产、加工和销售：低温肉制品、酱卤肉制品、发酵肉制品及其他肉制品；蛋制品、速冻面米食品、速冻肉制品及其他速冻食品、其他食品；饮料（蛋白饮料、其他饮料）、调味料、食用动物油脂（食用猪油）、动物副产品。批发、零售预包装食品兼散装食品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）

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。

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

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

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。

2) 合并财务报表

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。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, 合并成本为本公司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。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。

本公司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; 本公司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。

本公司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。本公司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。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

无

8、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。

9、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

10、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

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。

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。

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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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。

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。

其金融负债

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

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：

①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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、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。

(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

13、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，具体会计政策详见本附注四 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

14、投资性房地产

无

15、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。

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	2.375%-4.75%
机器设备	10-14	5.00%	6.79%-9.5%
运输设备	5-8	5.00%	11.875%-19%
电子及其他设备	5	5.00%	19%

(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

16、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。

17、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。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、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 年	
土地使用权	50 年	土地使用证尚可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

报告期内本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、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。

22、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。

23、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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

25、回购本公司股份

无

26、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。

27、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、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

本报告期主要会计政策未变更。

本报告期主要会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	计税依据	税率
山东得利斯食品股份有限公司	应纳税所得额	25%

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

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
潍坊	全资	山东	加工	4968.	屠宰	179,9		100.0	100.0	是			

同路食品有限公司		诸城	业	63 万元	加工	41,311.25		0%	0%				
北京得利斯食品有限公司	全资	北京昌平	加工业	1706.43 万元	肉制品加工	12,354,780.53		100.00%	100.00%	是			
西安得利斯食品有限公司	控股	陕西西安	肉制品加工	18147.00 万元	肉制品加工	137,156,359.85		75.00%	75.00%	是	49,165,297.71		
诸城市同路热电有限公司	控股	山东诸城	服务业	200.00 万元	供热服务	1,435,804.90		98.63%	98.63%	是	316,993.64		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	782,073.45	--	--	165,049.02
人民币	--	--	782,073.45	--	--	165,049.02
银行存款：	--	--	108,736,980.75	--	--	101,372,342.33
人民币	--	--	108,736,980.75	--	--	101,372,342.33
其他货币资金：	--	--	3,823,513.97	--	--	3,885,483.27
人民币	--	--	3,823,513.97	--	--	3,885,483.27
合计	--	--	113,342,568.17	--	--	105,422,874.62

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

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

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,136,000.00	1,086,400.00
信用证保证金	2,687,513.97	2,799,083.27
合计	3,823,513.97	3,885,483.27

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	1,550,000.00	2,420,000.00
合计	1,550,000.00	2,420,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

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

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

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	2,332,830.02	1.04%	2,332,830.02	100.00%	2,377,580.02	1.32%	2,377,580.02	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	221,341,647.86	98.51%	20,285,905.97	9.16%	176,997,809.03	98.12%	18,347,598.92	10.37%
组合小计	221,341,647.86	98.51%	20,285,905.97	9.16%	176,997,809.03	98.12%	18,347,598.92	10.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,014,685.65	0.45%	1,014,685.65	100.00%	1,014,685.65	0.56%	1,014,685.65	100.00%
合计	224,689,163.53	--	23,633,421.64	--	180,390,074.70	--	21,739,864.59	--

应收账款种类的说明

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应收账款。

本报告期无实际核销的应收账款情况。

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	100.00%	公司以前年度成立销售公司欠款
上海营销公司	541,572.87	541,572.87	100.00%	公司以前年度成立销售公司欠款
济南西格玛超市	466,001.61	466,001.61	100.00%	超市倒闭
郑国华	313,129.98	313,129.98	100.00%	业务员退出，欠款未还
合计	2,332,830.02	2,332,830.02	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	202,444,999.52	91.46%	10,122,249.99	154,100,893.42	87.06%	7,705,044.67
1 至 2 年	6,467,553.14	2.92%	646,755.31	9,304,043.32	5.26%	930,404.33
2 至 3 年	5,824,389.07	2.63%	2,912,194.54	7,761,444.75	4.39%	3,880,722.38
3 年以上	6,604,706.13	2.99%	6,604,706.13	5,831,427.54	3.29%	5,831,427.54
合计	221,341,647.86	--	20,285,905.97	176,997,809.03	--	18,347,598.92

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	1,014,685.65	1,014,685.65	100.00%	预计无法收回
合计	1,014,685.65	1,014,685.65	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

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	10,658,917.42	1 年以内	4.74%
客户 B	非关联方	7,714,501.76	1 年以内	3.43%
客户 C	非关联方	7,262,531.43	1 年以内	3.23%
客户 D	非关联方	6,811,219.79	1 年以内	3.03%
客户 E	非关联方	6,603,369.72	1 年以内	2.94%
合计	--	39,050,540.12	--	17.37%

(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	-658,899.57	
合计	--	-658,899.57	

(7) 终止确认的应收款项情况

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

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								
	16,607,760.84	100.00%	6,642,546.94	40.00%	19,974,353.80	100.00%	6,396,034.00	32.02%
组合小计	16,607,760.84	100.00%	6,642,546.94	40.00%	19,974,353.80	100.00%	6,396,034.00	32.02%
合计	16,607,760.84	--	6,642,546.94	--	19,974,353.80	--	6,396,034.00	--

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：						
1 年以内小计	7,913,530.69	47.65%	395,676.54	8,531,997.77	42.71%	426,599.89
1 至 2 年	2,130,801.59	12.83%	213,080.15	4,928,253.82	24.67%	492,825.38
2 至 3 年	1,059,276.64	6.38%	529,638.33	2,074,986.98	10.39%	1,037,493.50
3 年以上	5,504,151.92	33.14%	5,504,151.92	4,439,115.23	22.23%	4,439,115.23

合计	16,607,760.84	--	6,642,546.94	19,974,353.80	--	6,396,034.00
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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

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

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

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

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	880,608.16	3 年以上	5.30%
客户 B	非关联方	7,229.30	1 年以内	0.04%
		491,418.48	1-2 年	2.96%
客户 C	非关联方	425,408.49	1 年以内	2.56%

客户 D	非关联方	407,406.56	1 年以内	2.45%
客户 E	非关联方	389,001.47	3 年以上	2.34%
合计	--	2,601,072.46	--	15.65%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

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

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	27,900,670.45	92.45%	15,511,151.96	88.22%
1 至 2 年	1,283,788.38	4.25%	945,850.30	5.38%
2 至 3 年	914,786.32	3.03%	1,109,390.96	6.31%
3 年以上	79,911.09	0.27%	16,216.00	0.09%
合计	30,179,156.24	--	17,582,609.22	--

预付款项账龄的说明

(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
客户 A	非关联方	4,180,000.00	1 年以内	工程未完工
客户 B	非关联方	2,018,000.00	1 年以内	工程未完工

客户 C	非关联方	1,828,894.88	1 年以内	预付牛肉款
客户 D	非关联方	541,861.00	1-2 年	购置店铺未完工
		751,416.00	3-4 年	购置店铺未完工
客户 E	非关联方	1,290,000.00	1 年以内	工程未完工
合计	--	10,610,171.88	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

(4) 预付款项的说明

2014年6月30日预付款项余额较年初增加12,596,547.02元，增长了71.64%，主要系山东得利斯及热电公司预付工程款、同路公司及吉林公司预付货款所致。

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	54,643,669.54		54,643,669.54	54,307,645.45		54,307,645.45
在产品	27,721,175.83		27,721,175.83	28,011,455.49		28,011,455.49
库存商品	120,003,670.70	3,290,194.41	116,713,476.29	148,976,438.29	4,730,587.91	144,245,850.38
周转材料	26,161,917.92		26,161,917.92	28,412,952.82		28,412,952.82
合计	228,530,433.99	3,290,194.41	225,240,239.58	259,708,492.05	4,730,587.91	254,977,904.14

(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	4,730,587.91	2,649,723.19		4,090,116.69	3,290,194.41

合 计	4,730,587.91	2,649,723.19		4,090,116.69	3,290,194.41
-----	--------------	--------------	--	--------------	--------------

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	40,000,000.00	56,000,000.00
预缴所得税	4,057,591.39	1,905,543.73
合计	44,057,591.39	57,905,543.73

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

(3) 可供出售金融资产的减值情况

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,198,513,064.27	7,466,311.45	3,100.00	1,205,976,275.72
其中：房屋及建筑物	565,287,341.82	417,262.20		565,704,604.02
机器设备	580,215,414.65	6,270,347.68		586,485,762.33
运输工具	25,860,462.53	294,273.36		26,154,735.89

电子设备及其他	27,149,845.27		484,428.21	3,100.00	27,631,173.48
--	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:	390,670,203.03		26,304,865.71	2,790.00	416,972,278.74
其中: 房屋及建筑物	85,587,227.38		8,534,390.92		94,121,618.30
机器设备	265,894,698.36		15,406,707.09		281,301,405.45
运输工具	18,903,867.19		1,448,064.01		20,351,931.20
电子设备及其他	20,284,410.10		915,703.69	2,790.00	21,197,323.79
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	807,842,861.24		--		789,003,996.98
其中: 房屋及建筑物	479,700,114.44		--		471,582,985.72
机器设备	314,320,716.29		--		305,184,356.88
运输工具	6,956,595.34		--		5,802,804.69
电子设备及其他	6,865,435.17		--		6,433,849.69
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	807,842,861.24		--		789,003,996.98
其中: 房屋及建筑物	479,700,114.44		--		471,582,985.72
机器设备	314,320,716.29		--		305,184,356.88
运输工具	6,956,595.34		--		5,802,804.69
电子设备及其他	6,865,435.17		--		6,433,849.69

本期折旧额 26,304,865.71 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 19,675.31 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京得利斯新厂改建项目	42,107,354.53		42,107,354.53	39,923,811.93		39,923,811.93
其他	1,530,015.00		1,530,015.00	19,675.31		19,675.31
合计	43,637,369.53		43,637,369.53	39,943,487.24		39,943,487.24

(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
北京得利斯新厂改建项目	70,000,000.00	39,923,811.93	2,183,542.60			60.15%	70%				自有资金	42,107,354.53
其他		19,675.31	1,530,015.00	19,675.31							自有资金	1,530,015.00
合计	70,000,000.00	39,943,487.24	3,713,557.60	19,675.31		--	--			--	--	43,637,369.53

在建工程项目变动情况的说明

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

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

无

(2) 以公允价值计量

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	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	11,474,338.04	1,564,256.58		13,038,594.62
土地使用权	11,453,188.04	1,558,556.58		13,011,744.62

财务软件	21,150.00	5,700.00		26,850.00
三、无形资产账面净值合计	135,184,402.48	-1,564,256.58		133,620,145.90
土地使用权	135,091,552.48	-1,558,556.58		133,532,995.90
财务软件	92,850.00	-5,700.00		87,150.00
土地使用权				
财务软件				
无形资产账面价值合计	135,184,402.48	-1,564,256.58		133,620,145.90
土地使用权	135,091,552.48	-1,558,556.58		133,532,995.90
财务软件	92,850.00	-5,700.00		87,150.00

本期摊销额 1,564,256.58 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,097,117.30	4,501,806.11
未实现对外销售	391,021.57	138,564.30
小计	5,488,138.87	4,640,370.41
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	33,566,162.99	32,866,486.50
小计	33,566,162.99	32,866,486.50

(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	5,488,138.87		4,640,370.41	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,135,898.59	2,140,069.99			30,275,968.58
二、存货跌价准备	4,730,587.91	2,649,723.19		4,090,116.69	3,290,194.41
合计	32,866,486.50	4,789,793.18		4,090,116.69	33,566,162.99

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,136,000.00	1,086,400.00
合计	1,136,000.00	1,086,400.00

下一会计期间将到期的金额 1,136,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	142,125,893.95	144,637,932.10
1 年以上	8,048,860.39	13,793,375.14
合计	150,174,754.34	158,431,307.24

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付款为应付上海阳森科技发展有限公司设备尾款370143.20元；应付诸城市恒强钢构有限公司建材款357874.90元；应付潍坊爱普环保设备有限公司设备款270,000.00元。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,098,727.06	37,880,722.55
1 年以上	933,641.56	90,045.14
合计	29,032,368.62	37,970,767.69

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,892,969.43	53,882,694.30	60,159,070.32	10,616,593.41
三、社会保险费	28,201.98	6,887,287.15	6,846,774.10	68,715.03
其中：医疗保险费	9,796.48	1,691,517.72	1,681,567.72	19,746.48
基本养老保险费	4,797.17	4,350,010.56	4,324,422.52	30,385.21
失业保险费	4,243.72	241,743.78	240,321.77	5,665.73
工伤保险费	5,107.97	362,271.30	360,140.32	7,238.95
生育保险费	4,256.64	241,743.79	240,321.77	5,678.66
四、住房公积金	284,499.93	481,498.13	730,390.80	35,607.26
六、其他	11,968,496.66	256,303.23	32,041.00	12,192,758.89
合计	29,174,168.00	61,507,782.81	67,768,276.22	22,913,674.59

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 12,192,758.89 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2014年6月份工资，已于2014年7月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-96,420,601.15	-92,322,163.01
营业税	29,108.68	25,103.54
个人所得税	122,943.94	81,452.03
城市维护建设税	227,230.11	139,652.02
房产税	100,358.42	125,331.23
教育费附加	165,354.63	98,709.64
土地使用税	329,495.07	348,494.51
水利基金	31,797.85	27,046.29
合计	-95,414,312.45	-91,476,373.75

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

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,482,371.53	49,340,689.09
1 年以上	57,655,910.64	42,547,202.08
合计	87,138,282.17	91,887,891.17

(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

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1,283,729.62元，应付意大利德拉瓦依有限公司设备款955,324.69元，应付青州市东方彩钢结构工程有限公司设备保证金款701,283.29元，应付北京市昌平一建建筑责任公司投标保证金601,600.00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1,283,729.62元，应付意大利德拉瓦依有限公司设备款955,324.69元。

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

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

金额前五名的一年内到期的长期借款

无

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
物流项目补贴	400,000.00	800,000.00
厂房及附属用房重组项目	833,000.00	882,000.00
新增进口设备技术改造	315,000.00	360,000.00
基建投资补贴	840,000.00	960,000.00
合计	2,388,000.00	3,002,000.00

其他非流动负债说明

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《昌平区产业转型升级政策》、《〈昌平区产业转型升级政策〉实施细则》有关规定，北京得利斯食品有限公司厂房及附属用房项目被列为2013年昌平区产业转型升级专项资金项目。北京得利斯食品有限公司取得项目补贴98万元，确认递延收益，按照受益年限本期转入补贴收入4.9万元。

3、根据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，本公司之控股子公司北京得利斯食品有限公司取得项目补贴45万元，确认递延收益4.5万元。

4、根据吉林省财政厅文件吉财建指[2013]785号关于下达2013年中央基建投资（国家服务业发展引导资金）预算的通知，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120万元，专项用于公司质量检验及饲料配送服务建设，按照相应资产折旧年限本期转入补贴收入12万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
物流项目补贴	800,000.00		400,000.00		400,000.00	与资产相关
厂房及附属用房重组项目	882,000.00		49,000.00		833,000.00	与资产相关
新增进口设备技术改造	360,000.00		45,000.00		315,000.00	与资产相关
基建投资补贴	960,000.00		120,000.00		840,000.00	与资产相关
合计	3,002,000.00		614,000.00		2,388,000.00	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	502,000,000.00						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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	514,417,221.84			514,417,221.84
合计	514,417,221.84			514,417,221.84

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,240,876.87			20,240,876.87
合计	20,240,876.87			20,240,876.87

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	276,450,815.95	--
调整后年初未分配利润	276,450,815.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,850,798.70	--
期末未分配利润	307,301,614.65	--

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	858,268,148.04	1,023,747,589.01
其他业务收入	17,063,501.68	11,449,453.82
营业成本	736,175,352.96	906,074,142.61

(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	825,564,908.67	700,752,872.91	992,820,085.06	877,372,057.55
电力蒸汽业	32,703,239.37	21,242,299.74	30,927,503.95	21,235,178.51
合计	858,268,148.04	721,995,172.65	1,023,747,589.01	898,607,236.06

(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	480,155,368.22	440,355,020.18	610,142,975.31	574,676,807.75
低温肉制品	206,969,087.93	145,185,789.90	237,919,325.35	178,226,802.39
包装物	7,689,164.18	7,863,838.14	7,289,413.03	6,458,573.74
电力蒸汽类	32,703,239.37	21,242,299.74	30,927,503.95	21,235,178.51
速冻调理类	75,745,770.54	63,566,867.01	78,612,534.28	72,581,665.53
礼盒类	16,114,815.82	10,725,384.93	25,068,002.86	17,618,568.76

其他类	38,890,701.98	33,055,972.75	33,787,834.23	27,809,639.38
合计	858,268,148.04	721,995,172.65	1,023,747,589.01	898,607,236.06

(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	524,318,160.92	432,969,253.88	621,990,494.09	521,748,505.96
华东其他地区	54,508,184.55	48,664,966.42	44,311,415.65	41,691,677.76
西北地区	78,103,859.49	60,630,102.78	68,476,477.23	53,211,830.31
华北地区	61,375,729.14	46,159,959.41	58,128,866.80	46,482,824.92
华中地区	33,174,400.76	29,853,564.61	39,158,377.09	35,583,596.06
华南地区	11,212,095.75	10,694,036.84	12,983,609.14	12,820,414.88
东北地区	95,575,717.43	93,023,288.71	178,698,349.01	187,068,386.17
合计	858,268,148.04	721,995,172.65	1,023,747,589.01	898,607,236.06

(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	27,901,721.60	3.19%
客户 B	23,548,892.47	2.69%
客户 C	14,556,955.91	1.66%
客户 D	13,894,848.52	1.59%
客户 E	12,072,682.22	1.38%
合计	91,975,100.72	10.51%

营业收入的说明

从以上可以看出，公司不存在过度依赖某一客户的风险。

55、合同项目收入

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	153,353.16	140,359.12	5%
城市维护建设税	1,712,012.70	1,777,601.11	5%、7%
教育费附加	1,248,018.61	1,318,029.75	3%
水利基金	228,955.76	244,142.76	0.08%
合计	3,342,340.23	3,480,132.74	--

营业税金及附加的说明

本期营业税金及附加较去年同期减少137792.51元，下降3.96%，系由于流转税减少导致。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	30,581,299.28	31,319,645.46
运输费	9,667,159.76	9,255,426.58
广告宣传费	1,508,366.89	1,374,351.78
折旧费	2,146,640.44	1,824,016.48
办公费及其他	3,617,591.47	4,495,440.03
差旅费	919,455.43	1,117,122.48
商超费	27,457,165.14	16,582,580.46
合计	75,897,678.41	65,968,583.27

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,687,730.10	10,343,326.69
运输费	145,122.33	173,513.35
宣传费	763,742.61	1,376,449.28
折旧及无形资产摊销	4,345,059.67	4,534,336.29
办公费及其他	3,911,871.22	3,896,007.54
差旅费	349,939.79	547,021.58
招待费	325,816.62	697,795.28
税金	3,341,672.26	2,894,698.57
合计	20,870,954.60	24,463,148.58

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-752,889.38	-834,054.59
汇兑损益	-5,344.44	
其他	97,376.02	74,680.38
合计	-660,857.80	-759,374.21

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,140,069.99	3,800,700.72
二、存货跌价损失	2,649,723.19	546,372.94
合计	4,789,793.18	4,347,073.66

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益

			的金额
政府补助	1,837,000.00	1,617,110.00	1,837,000.00
其他	222,970.94	778,551.00	220,970.94
合计	2,059,970.94	2,395,661.00	2,059,970.94

营业外收入说明

其他项目为质量扣款收入及废品销售收入。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
病害猪无害化处理补贴资金		287,900.00	与收益相关	是
基建投资补贴	120,000.00		与资产相关	是
物流项目补贴	400,000.00	400,000.00	与资产相关	是
蛟河财政局生猪加工体系奖励	1,000,000.00		与收益相关	是
无公害畜牧产品认证企业奖励资金		70,000.00	与收益相关	是
蛟河市财政局拨病害猪无害化处理补助	100,000.00	187,880.00	与收益相关	是
北京得利斯厂房及附属用房翻建项目	49,000.00		与资产相关	是
北京得利斯新增进口设备技术改造项目	45,000.00		与资产相关	是
节能奖励及增效提速奖励款		138,000.00	与收益相关	是
二三产业发展扶持项目资金		450,000.00	与收益相关	是
北京市都城建筑物拆除有限公司拆迁费	103,000.00		与收益相关	是
生猪加工和流通体系政府奖励	20,000.00	83,330.00	与收益相关	是
合计	1,837,000.00	1,617,110.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	42,480.40	38,461.74	42,480.40
合计	42,480.40	38,461.74	42,480.40

营业外支出说明

其他项目主要是罚款支出及低值易耗品报废损失。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,082,674.60	5,891,518.68
递延所得税调整	-847,768.46	-2,235,099.63
合计	5,234,906.14	3,656,419.05

66、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）	0.061	0.061	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（II）	0.058	0.058	0.055	0.055

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	30,850,798.70	29,592,968.03
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	1,932,501.59	2,086,035.24
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	28,918,297.11	27,506,932.79
期初股份总数	4	502,000,000.00	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
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）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-1$ 0	502,000,000.00	502,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普 通股加权平均数（I）	13	502,000,000.00	502,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.061	0.059
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.058	0.055
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他 影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
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	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times$ $(100\%-17)]\div (13$ $+19)$	0.061	0.059
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)]\div ($ $12+19)$	0.058	0.055

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	752,889.38
政府补助	1,223,000.00
往来款项、押金及其他	4,602,975.34
质量扣款	222,970.94
合计	6,801,835.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	9,601,562.57
差旅费	1,362,624.92
保险费	288,790.77
办公费	625,888.73
商超费	21,762,873.73
广告宣传费	1,605,827.34
租赁费	1,670,739.38
其他	3,032,634.83
合计	39,950,942.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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	1,396,400.00
信用证保证金	111,569.30
合计	1,507,969.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(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	1,446,000.00
合计	1,446,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,698,972.54	30,324,116.39
加：资产减值准备	4,789,793.18	4,347,073.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,304,865.71	21,878,374.79
无形资产摊销	1,564,256.58	1,564,255.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-847,768.46	-2,235,100.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,178,058.06	3,694,974.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,489,792.43	-34,827,897.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,093,393.08	22,238,744.96
经营活动产生的现金流量净额	1,104,992.10	46,984,542.04
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	109,519,054.20	133,864,625.46
减：现金的期初余额	101,537,391.35	142,378,858.33
现金及现金等价物净增加额	7,981,662.85	-8,514,232.87

(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	109,519,054.20	101,537,391.35
其中：库存现金	782,073.45	165,049.02
可随时用于支付的银行存款	108,736,980.75	101,372,342.33
三、期末现金及现金等价物余额	109,519,054.20	101,537,391.35

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

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

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

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	实际控制人	有限责任公司	山东诸城	郑和平	投资公司	4428.00万元	51.68%	51.68%	郑和平	66673913-5

本企业的母公司情况的说明

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	控股子公司	有限责任	山东诸城	李淑琴	加工业	4968.63	100.00%	100.00%	72077095

食品有限公司	公司	公司				万元			-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	1706.43 万元	100.00%	100.00%	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	包装装潢	2000.00 万元	100.00%	100.00%	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	18147.00 万元	75.00%	75.00%	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	38611.69 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	郑炜新	服务业	200.00 万 元	98.63%	98.63%	66673914 -3
得利斯（上海）食品股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	周雅彬	批发	200.00 万 元	51.00%	51.00%	59314020 -0

3、本企业的合营和联营企业情况

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	33090185-000-10-14-2
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
郑思敏	董事会秘书、董事	370782197711284264
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、控股股东的出资人	370728720810021
郑洪光	公司副总经理、技术总监、控股股东的出资人	370728195909014270

本企业的其他关联方情况的说明

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
山东得利斯农业科技股份有限公司	食用油类	市场定价	246,346.17	35.11%	8,205.13	100.00%
山东得利斯生物科技有限公司	调味品	市场定价	2,215,252.49	100.00%	1,363,991.55	100.00%
得利斯集团及附属公司	工作服、保健品等	市场定价	151,075.71	100.00%	280,138.20	100.00%

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	金额	占同类

		序		交易金 额的比例		交易金 额的比例
得利斯集团及附属公司	肉制品	市场定价	2,437,631.83	0.27%	370,788.65	0.04%
山东得利斯农业科技股份有限公 司	肉制品	市场定价	16,500.43	0.00%	20,109.73	0.00%
得利斯集团及附属公司	包装物	市场定价	2,128,874.19	14.34%	777,293.40	10.66%
得利斯集团及附属公司	备品备件	市场定价	257,675.21	100.00 %		
得利斯集团及附属公司	蒸汽	市场定价	2,956,110.53	7.10%	3,488,037.63	11.28%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无

公司委托管理/出包情况表

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

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	2004年04月01日	2016年03月31日	评估确定	569,048.50
得利斯集团有限公司	北京得利斯食品有限公司	土地	2013年01月01日	2015年12月31日	市价	480,000.00

关联租赁情况说明

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定房屋租赁合同，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2016年3月31日。

2013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土地租赁协议，租赁期限自2013年1月1日至2015年12月31日。

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

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

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	-658,899.57		367,432.37	
其他应收款	得利斯集团及附属公司				
合计		-658,899.57		367,432.37	

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	得利斯集团及附属公司	273,230.45	58,956.80
其他应付款	得利斯集团及附属公司	-297,117.24	1,658,969.00
预收账款	得利斯集团及附属公司		116,678.94
合计		-23,886.79	1,887,172.37

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	15,060,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,060,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

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
金融负债	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
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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	2,332,830.02	2.82%	2,332,830.02	100.00%	2,377,580.02	3.95%	2,377,580.02	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	79,230,945.96	95.95%	6,331,134.44	7.99%	56,903,252.29	94.37%	4,407,790.33	7.75%
组合小计	79,230,945.96	95.95%	6,331,134.44	7.99%	56,903,252.29	94.37%	4,407,790.33	7.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,014,685.65	1.23%	1,014,685.65	100.00%	1,014,685.65	1.68%	1,014,685.65	100.00%
合计	82,578,461.63	--	9,678,650.11	--	60,295,517.96	--	7,800,056.00	--

应收账款种类的说明

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	2,332,830.02	2,332,830.02	100.00%	预计无法收回
合计	2,332,830.02	2,332,830.02	--	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	74,329,434.13	93.81 %	3,716,471.71	53,506,061.67	94.04 %	2,675,303.08
1 至 2 年	2,448,190.13	3.09 %	244,819.01	1,076,740.70	1.89 %	107,674.07
2 至 3 年	166,955.96	0.21 %	83,477.98	1,391,273.48	2.44 %	695,636.74
3 年以上	2,286,365.74	2.89 %	2,286,365.74	929,176.44	1.63 %	929,176.44
合计	79,230,945.96	--	6,331,134.44	56,903,252.29	--	4,407,790.33

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	1,014,685.65	1,014,685.65	100.00%	预计无法收回
合计	1,014,685.65	1,014,685.65	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

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23933025.52元，占应收款总额的28.98%。

(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	母子公司	22,776,477.11	1 年以内	27.58%
		1,156,548.41	1-2 年	1.40%
客户 B	非关联方	4,006,896.54	1 年以内	4.85%
客户 C	非关联方	3,448,635.97	1 年以内	4.18%
客户 D	非关联方	2,466,207.07	1 年以内	2.99%
客户 E	母子公司	2,103,582.39	1 年以内	2.55%
合计	--	35,958,347.49	--	43.55%

(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	母子公司	23,933,025.52	28.98%
吉林得利斯食品有限公司	母子公司	2,103,582.39	2.55%
西安得利斯食品有限公司	母子公司	1,307,569.51	1.58%
得利斯上海食品有限公司	母子公司	941,463.38	1.14%
山东得利斯彩印有限公司	母子公司	51,780.55	0.06%
合计	--	28,337,421.35	34.31%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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								
	189,137,453.24	100.00%	35,043,519.20	18.53%	193,122,736.68	100.00%	34,721,306.20	17.98%
组合小计	189,137,453.24	100.00%	35,043,519.20	18.53%	193,122,736.68	100.00%	34,721,306.20	17.98%
合计	189,137,453.24	--	35,043,519.20	--	193,122,736.68	--	34,721,306.20	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	38,359,209.93	20.28%	1,917,960.50	69,986,370.38	36.24%	3,499,318.52
1 至 2 年	130,607,791.74	69.05%	13,060,779.17	101,958,973.98	52.79%	10,195,897.40
2 至 3 年	211,344.09	0.11%	105,672.05	302,604.09	0.16%	151,302.05
3 年以上	19,959,107.48	10.56%	19,959,107.48	20,874,788.23	10.81%	20,874,788.23
合计	189,137,453.24	--	35,043,519.20	193,122,736.68	--	34,721,306.20

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

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

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

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
诸城同路热电公司	母子公司	8,935,527.68	1 年以内	4.72%
		84,287,425.99	1-2 年	44.56%
北京得利斯食品有限公司	母子公司	14,088,973.14	1 年以内	7.45%
		34,685,176.10	1-2 年	18.34%
		157,472.09	2-3 年	0.08%
		19,795,070.83	3-4 年	10.47%
山东得利斯彩印有限公司	母子公司	6,402,256.83	1 年以内	3.38%
		11,438,808.09	1-2 年	6.05%
娄福堂	非关联方	266,860.00	1 年以内	0.14%
		64,651.31	1-2 年	0.03%
郑茂玉	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.05%
		65,000.35	1-2 年	0.03%
合计	--	180,287,222.41	--	95.30%

(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
诸城同路热电公司	母子公司	93,222,953.67	49.28%
北京得利斯食品有限公司	母子公司	68,726,692.16	36.34%
山东得利斯彩印有限公司	母子公司	17,841,064.92	9.43%
潍坊同路食品有限公司	母子公司	13,027.34	0.01%
得利斯上海食品有限公司	母子公司	2,541.20	0.00%
合计	--	179,806,279.29	95.06%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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	179,94 1,311.2 5	179,94 1,311.2 5		179,94 1,311.2 5	100.00 %	100.00 %				
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	100.00 %	100.00 %				
吉林得利斯食品有限公司	成本法	376,116 ,900.00	376,116 ,900.00		376,116 ,900.00	97.41%	97.41%				
西安得	成本法	137,15	137,15		137,15	75.00%	75.00%				

得利斯食品有限公司		6,359.85	6,359.85		6,359.85						
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	100.00%	100.00%				
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	51.00%	51.00%				
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%				
合计	--	729,639,811.01	729,639,811.01		729,639,811.01	--	--	--			

长期股权投资的说明

本公司长期股权投资全部为对子公司投资，已全部纳入合并范围内。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,203,749.61	256,633,380.65
其他业务收入	12,875,904.24	8,219,318.96
合计	239,079,653.85	264,852,699.61
营业成本	181,781,384.25	208,352,675.11

(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	226,203,749.61	170,071,192.95	256,633,380.65	202,037,188.89
合计	226,203,749.61	170,071,192.95	256,633,380.65	202,037,188.89

(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	120,093,381.98	86,154,436.20	149,829,717.58	114,865,207.09
速冻调理类	59,158,865.01	45,792,239.94	54,296,351.53	45,552,775.87
礼盒类	15,834,092.39	10,305,076.51	23,831,530.43	16,728,918.63
烧烤及散货类	19,946,228.03	15,658,627.26	21,015,064.72	16,200,703.12
其他类	11,171,182.20	12,160,813.04	7,660,716.39	8,689,584.18
合计	226,203,749.61	170,071,192.95	256,633,380.65	202,037,188.89

(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	202,388,538.30	150,283,734.41	230,644,177.11	178,944,792.62
华东其他地区	6,876,137.21	6,266,217.36	5,753,375.48	5,575,111.04
西北地区	51,826.65	66,554.89	493,176.87	375,817.47
华北地区	11,195,799.75	8,177,123.51	13,678,246.52	11,331,563.25
华中地区	1,863,901.47	1,698,290.45	4,728,751.15	4,630,908.85
华南地区	2,024,998.03	1,965,448.66	588,965.70	571,849.50
东北地区	1,802,548.20	1,613,823.67	746,687.82	607,146.16
合计	226,203,749.61	170,071,192.95	256,633,380.65	202,037,188.89

(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	13,894,848.52	5.81%
客户 B	12,072,682.22	5.05%
客户 C	7,833,460.60	3.28%
客户 D	6,256,317.91	2.62%
客户 E	4,410,096.85	1.84%
合计	44,467,406.10	18.60%

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
合计		321,844.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	5,421,157.33	7,354,486.55
加：资产减值准备	2,539,223.89	2,527,338.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,668,293.35	9,106,322.85
无形资产摊销	183,836.04	183,834.54
投资损失（收益以“-”号填列）		-321,844.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-496,804.05	-631,834.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,469,533.73	20,667,075.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,243,652.33	-38,737,368.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,297.97	-3,575,550.71
经营活动产生的现金流量净额	10,556,885.93	-3,427,540.29
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	58,905,342.87	47,757,750.14
减：现金的期初余额	30,622,075.69	68,109,721.40

现金及现金等价物净增加额	28,283,267.18	-20,351,971.26
--------------	---------------	----------------

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

无

反向购买形成长期股权投资的情况

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）	1,837,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,490.54	
减：所得税影响额	42,237.92	
少数股东权益影响额（税后）	42,751.03	
合计	1,932,501.59	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,850,798.70	29,592,968.03	1,343,959,713.36	1,313,108,914.66
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,850,798.70	29,592,968.03	1,343,959,713.36	1,313,108,914.66

按境外会计准则调整的项目及金额

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	2.32%	0.061	0.061
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.058	0.058

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、报告期末，应收票据较上年末减少870,000.00元，下降35.95%，主要原因为收到的票据减少所致。
- 2、报告期末，预付账款较上年末增加12,596,547.02元，上涨71.64%，主要原因为预付工程款所致。
- 3、报告期内，所得税费用较上年同期增加1,578,487.09元，上涨43.17%，主要原因为报告期内计提的递延所得税资产较上年同期减少所致。
- 4、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少45,879,549.94元，下降97.65%，主要原因为报告期内销售产品收到的现金较去年同期减少所致。
- 5、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加54,759,174.81元，上涨114.21%，主要原因为报告期内购建固定资产支付的现金较上年同期减少所致。
- 6、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加7,616,270.85元，上涨100.82%，主要原因为上年同期支付股利所致。

第十节 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。