

2013 年半年度财务报告

公司 2013 年半年度财务报告未经审计

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
	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	
									所有者权益合计

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
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

							. 55	. 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	251,000,000.00	-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			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	251,000,000.00	783,320,712.37			18,785,141.63		131,440,612.30	1,184,546,466.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	251,000,000.00	783,320,712.37			18,785,141.63		131,440,612.30	1,184,546,466.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-16,223,800.91			1,120,099.83		-40,119,101.57	-55,222,802.65

(一) 净利润							11,200,998.26	11,200,998.26
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,200,998.26	11,200,998.26
(三) 所有者投入和减少资本		-16,223,800.91						-16,223,800.91
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-16,223,800.91						-16,223,800.91
(四) 利润分配					1,120,099.83		-51,320,099.83	-50,200,000.00
1. 提取盈余公积					1,120,099.83		-1,120,099.83	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,200,000.00	-50,200,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	251,000,000.00	767,096,911.46			19,905,241.46		91,321,510.73	1,129,323,663.65

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

合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	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	—	—		—	—	
人民币	—	—	849,985.90	—	—	91,948.69
小计			849,985.90			91,948.69
银行存款	—	—		—	—	
人民币	—	—	133,014,639.56	—	—	142,286,909.64
小计			133,014,639.56			142,286,909.64
其他货币资金	—	—		—	—	
人民币	—	—	5,046,058.89	—	—	7,922,141.53
小计			5,046,058.89			7,922,141.53
合 计			138,910,684.35			150,300,999.86

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

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
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、 期末无已质押的应收票据。

3、 期末无已背书未到期的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	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	100.00
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
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	100.00
合计	195,349,870.88	100.00	25,416,468.63	13.01

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,377,580.02	1.55	2,377,580.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	149,527,708.11	97.61	17,786,919.52	11.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,287,073.80	0.84	1,287,073.80	100.00
合计	153,192,361.93	100.00	21,451,573.34	14.00

应收账款种类的说明:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	161,060,588.90	84.02	8,053,029.45	128,412,821.77	85.88	6,420,641.08
1—2年	15,071,897.54	7.86	1,507,189.75	8,356,787.17	5.59	835,678.72
2—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	100.00	21,751,852.81	149,527,708.11	100.00	17,786,919.52

2、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

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
其他	1,287,035.80	1,287,035.80	100.00	预计无法收回
东北公司	1,012,125.56	1,012,125.56	100.00	预计无法收回
原上海营销公司	541,572.87	541,572.87	100.00	预计无法收回
济南西格玛超市	466,001.61	466,001.61	100.00	预计无法收回

郑国华	357,879.98	357,879.98	100.00	预计无法收回
合计	3,664,615.82	3,664,653.82		

说明：上述客户欠款由于已不再发生业务，预计无法收回，故全额计提坏账准备。

3、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。

4、本报告期无实际核销的应收账款。

5、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。

6、期末应收关联方情况：详见六、关联方及关联交易。

7、应收账款中欠款金额前五名单位情况

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	0.00	1 年以内	5.62
		1,131,769.00	1—2 年	
		3,735,117.03	2—3 年	
		6,107,326.46	3 年以上	
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

（四） 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,741,809.84	100.00	5,746,770.13	30.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	18,741,809.84	100.00	5,746,770.13	30.66

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,688,206.21	100.00	4,910,964.70	38.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,688,206.21	100.00	4,910,964.70	38.70

其他应收款种类的说明:

(1)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	10,947,635.31	58.41	547,381.76	5,940,515.71	46.82	297,025.79
1—2 年	2,604,142.43	13.89	260,414.24	2,106,488.93	16.60	210,648.89
2—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	100.00	5,746,770.13	12,688,206.21	100.00	4,910,964.70

2、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。

3、本报告期无实际核销的其他应收款。

4、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。

5、期末应收关联方情况:详见六、关联方及关联交易。

6、其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)	性质或内容
客户 A	非关联方	563,687.00	1 年以内	6.03	代垫款项
		566,217.55	1—2 年		
客户 B	非关联方	880,608.16	3 年以上	4.70	股权转让款
客户 C	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.67	代垫款项

客户 D	非关联方	491,588.48	1 年以内	2.62	代垫款项
客户 E	非关联方	464,101.46	1 年以内	2.48	代垫款项
合计		3,466,202.65		18.49	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	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	100.00	47,014,236.25	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	
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		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、预付账款的说明：

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。

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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
周转材料	27,754,586.45		27,754,586.45	20,544,427.87		20,544,427.87
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
生产成本	2,206,106.30		2,206,106.30	2,070,877.83		2,070,877.83
在产品	25,566,051.40		25,566,051.40	37,288,860.61		37,288,860.61
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

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
周转材料					
库存商品	6,337,438.19	6,883,811.13		6,337,438.19	6,883,811.13
生产成本					
在产品					
合 计	6,337,438.19	6,883,811.13		6,337,438.19	6,883,811.13

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
预缴所得税	2,684,634.79	100.00		
合计	2,684,634.79	100.00	0.00	0.00

(八) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

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
		本期计提		

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
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
四、减值准备合计		—	—	
其中：房屋及建筑物		—	—	
机器设备		—	—	
运输工具		—	—	
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、期末无通过融资租赁租入的固定资产

3、期末无通过经营租赁租出的固定资产

4、期末无持有待售的固定资产

(九) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	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
彩印新车间项目						
其他				110,000.00		110,000.00

	1,324,591.00		1,324,591.00			
合计	54,734,645.40		54,734,645.40	52,629,651.03		52,629,651.03

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
热电厂扩建项目	0.6 亿	51,834,174.19	470,015.39			87.17
北京得利斯新厂改建项目	0.7 亿	685,476.84	495,213.98	74,826.00		1.58
其他		110,000.00	1,619,781.00	405,190.00		
合 计		52,629,651.03	2,585,010.37	480,016.00		

(续)

工程项目名称	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	期末余额
热电厂扩建项目	97%				自有资金	52,304,189.58
北京得利斯新厂改建项目					自有资金	1,105,864.82
其他					自有资金	1,324,591.00
合 计						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；

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.账面原值合计	146,658,740.52			146,658,740.52
(1)土地使用权	146,544,740.52			146,544,740.52
(2)财务软件	114,000.00			114,000.00
2.累计摊销合计	8,345,827.87	1,564,255.09		9,910,082.96
(1)土地使用权	8,336,077.87	1,558,555.09		9,894,632.96
(2)财务软件	9,750.00	5,700.00		15,450.00
3.无形资产账面净值合计	138,312,912.65	-1,564,255.09		136,748,657.56
(1)土地使用权	138,208,662.65	-1,558,555.09		136,650,107.56

(2)财务软件	104,250.00	-5,700.00		98,550.00
4.减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)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
(1)土地使用权	138,208,662.65	-1,558,555.09		136,650,107.56
(2)财务软件	104,250.00	-5,700.00		98,550.00

本期摊销额 1,564,255.09 元。

(十一) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
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

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
(1) 可抵扣暂时性差异		
(2) 可抵扣亏损	16,425,946.37	16,425,946.37
合计	16,425,946.37	16,425,946.37

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	期初余额	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	

4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
资产减值准备	38,047,049.89
可抵扣亏损	68,573,043.03

合计	106,620,092.92
----	----------------

(十二) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	27,362,538.05	3,800,700.71			31,163,238.76
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

(十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	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票据金额 2,365,492.00 元。

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
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

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方情况：详见六、关联方及关联交易。

3、期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
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

1、期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中预收关联方情况：详见六、关联方及关联交易。

(十六) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 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
(2) 职工福利费	-	420,686.62	420,686.62	-
(3) 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
(4) 住房公积金	-	314,663.00	314,663.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	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

本期实际支付工会经费和职工教育经费金额为 86,691.50 元。

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
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

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
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

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方情况：详见六、关联方及关联交易。

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	备注
山东省财政厅	25,200,000.00	储备肉款
佐久间制作所	2,551,818.00	设备款
陕西建工集团第一建筑工程有限公司	2,083,729.62	工程款
意大利德拉瓦依有限公司	1,293,089.49	设备款
丁明伟	500,000.00	保证金
合计	31,628,637.11	

其他应付山东省财政厅说明：

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

单位名称	金额	性质或内容
山东省财政厅	25,200,000.00	储备肉款
佐久间制作所	2,551,818.00	设备款
陕西建工集团第一建筑工程有限公司	2,083,729.62	工程款
意大利德拉瓦依有限公司	1,293,089.49	设备款
青州市东方彩钢结构工程有限公司	1,219,283.29	工程款
合计	32,347,920.40	

(十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
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	0.00
合计	3,116,670.00	1,600,000.00

其他流动负债的说明：

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。

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。

(二十) 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1)国家持股							
(2)国有法人持股	5,640,000.00				-5,640,000.00	-5,640,000.00	
(3)其他内资持股	129,720,000.00			97,290,000.00	-32,430,000.00	64,860,000.00	194,580,000.00
其中:							
境内法人持股	129,720,000.00			97,290,000.00	-32,430,000.00	64,860,000.00	194,580,000.00
境内自然人持股							
(4)外资持股							
其中:							
境外法人持股	52,640,000.00				-52,640,000.00	-52,640,000.00	
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	188,000,000.00			97,290,000.00	-90,710,000.00	6,580,000.00	194,580,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1)人民币普通股	63,000,000.00			153,710,000.00	90,710,000.00	244,420,000.00	307,420,000.00
(2)境内上市的外资股							
(3)境外上市的外资股							
(4)其他							
无限售条件流通股份合计	63,000,000.00			153,710,000.00	90,710,000.00	244,420,000.00	307,420,000.00
合计	251,000,000.00			251,000,000.00			502,000,000.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	770,790,299.04		251,000,000.00	519,790,299.04
合计	770,790,299.04		251,000,000.00	519,790,299.04

资本公积减少的说明：

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。

（二十二） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,905,241.46			19,905,241.46
合计	19,905,241.46			19,905,241.46

（二十三） 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	234,739,887.25	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	234,739,887.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,592,968.03	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	264,332,855.28	

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,035,197,042.83	888,926,769.03
其中：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）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工业	1,023,747,589.01	898,607,236.06	880,299,931.59	767,329,513.53

3、主营业务（分产品）

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）

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、公司前五名客户的营业收入情况

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	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	9.80

(二十五) 营业税金及附加

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：

2013 年上半年度营业税金及附加较 2012 年上半年增加 273,659.99 元，增长 8.53%，系由于流转税增加导致。

(二十六) 销售费用

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

(二十七) 管理费用

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

(二十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		-
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

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,800,700.71	2,304,329.06
存货跌价损失	546,372.94	2,765,323.01
合计	4,347,073.65	5,069,652.07

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
处置无形资产利得			
债务重组利得			
政府补助	1,617,110.00	950,000.00	1,617,110.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
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

政府补助明细：

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	

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其中：公益性捐赠支出			
其他	38,461.74	56,612.13	38,461.74
合计	38,461.74	56,612.13	38,461.74

(三十二) 所得税费用

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

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果第一季度报上期数按照新股本计算的

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		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	502,000,000.00	502,000,000.00
基本每股收益（Ⅰ）	$13=1\div12$	0.059	0.056
基本每股收益（Ⅱ）	$14=3\div12$	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

(三十四) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	834,823.30
政府补助	3,133,780.00
保证金	3,539,944.24
收到其他	1,100,000.00
合 计	8,608,547.54

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
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
押金及借款	6,216,351.90
其他	2,849,371.70
合 计	40,173,334.53

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
银行承兑汇票保证金	5,885,117.78
合 计	5,885,117.78

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
银行承兑汇票保证金	4,825,609.78
合 计	4,825,609.78

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	30,324,116.40	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

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,235,100.12	-55,749.19
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
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		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
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
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,514,232.87	-54,278,253.73

2、现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	期初余额
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
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	133,864,625.46	142,378,858.33

5、关联方及关联交易

(一) 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
诸城同路人投资有限公司	母公司	有限责任公司	山东诸城	郑和平	投资公司	人民币 4,428 万元

(续)

母公司名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
诸城同路人投资有限公司	51.68%	51.68%	郑和平	66673913-5

(二) 本企业的子公司情况:

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
潍坊同路食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东诸城	李淑琴	加工业	4,968.63 万元
北京得利斯食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京昌平	郑云刚	加工业	1,508 万元
山东得利斯彩印有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东诸城	郑铁军	装潢、印刷业	2,000 万元
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
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
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
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

(续)

公司名称	本公司的持股比例 (%)	本公司的表决权比例 (%)	组织机构代码
潍坊同路食品有限公司	100.00	100.00	72077095-1
北京得利斯食品有限公司	100.00	100.00	60005412-5
山东得利斯彩印有限公司	100.00	100.00	58606744-7
西安得利斯食品有限公司	75.00	75.00	75782364-x
吉林得利斯食品有限公司	97.41	97.41	66429566-5
诸城市同路热电有限公司	98.625	98.625	66673914-3
得利斯(上海)食品有限公司	51.00	51.00	59314020-0

(三) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本企业关系	组织机构代码/身份证
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

(四) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
得利斯生物科技	调味品	市场定价	1,363,991.55	100.00	394,619.10	100.00

得利斯集团	服装	市场定价	224,059.40	100.00	110,786.00	100%
得利斯集团	保健品	市场定价	36,078.80	100.00		
得利斯农业科技	食用油	市场定价	8,205.13	100.00		
得利斯集团	蒸汽	市场定价			3,445,533.63	100.00

3、销售商品、提供劳务的关联交易

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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
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	0.002		
得利斯农业科技	包装物	市场定价	5,805.16	0.08		

4、关联租赁情况

(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。

5、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	0	3,498,069.68	174,903.48
合计		1,439,614.49	71,980.72	4,632,049.01	231,602.45

(1) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
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
	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
合计		378,647.17	2,149,490.49

6、或有事项

截止 2013 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

7、承诺事项

截止 2013 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

8、资产负债表日后事项

截止 2013 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

9、其他重要事项说明

截止 2013 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 委托贷款

组合名称	期初余额	本期贷出	本期收回	期末余额
委托贷款	19,000,000.00	10,000,000.00	19,000,000.00	10,000,000.00
合计	19,000,000.00	10,000,000.00	19,000,000.00	10,000,000.00

本公司委托贷款期末余额系委托山东省诸城农村合作银行昌城支行向控股子公司西安得利斯发放。

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	100.00
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
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	1.94	1,287,035.80	100.00
合计	66,239,886.08	100.00	10,218,183.41	15.43

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,377,580.02	3.95	2,377,580.02	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	56,531,575.09	93.91	5,357,367.02	9.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,287,073.80	2.14	1,287,073.80	100.00
合计	60,196,228.91	100.00	9,022,020.84	14.99

应收账款种类的说明:

(1)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	57,172,510.06	91.37	2,858,625.50	51,375,995.74	90.88	2,568,799.79
1—2年	715,085.12	1.14	71,508.51	2,075,623.92	3.67	207,562.39
2—3年	2,128,483.00	3.40	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	100.00	6,553,567.59	56,531,575.09	100.00	5,357,367.02

2、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情况。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、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情况。

5、应收账款中欠款金额前五名单位情况

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	25.21
客户 B	非关联方	19,920.00	1-2 年	5.88
		1,526,947.63	2-3 年	
		2,347,917.02	3 年以上	
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

（三）其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	196,407,095.80	100.00	21,305,844.37	10.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	196,407,095.80	100.00	21,305,844.37	10.85

（续）

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	162,454,679.57	100.00	19,618,146.29	12.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	162,454,679.57	100.00	19,618,146.29	12.08

其他应收款种类的说明：

(1)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	174,961,859.75	89.08	8,748,092.98	141,070,988.91	86.84	7,053,549.45
1—2 年	602,947.82	0.31	60,294.78	508,902.43	0.31	50,890.24
2—3 年	16,689,663.25	8.50	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	100.00	21,305,844.37	162,454,679.57	100.00	19,618,146.29

2、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的其他应收款。

3、本报告期无实际核销的其他应收款。

4、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。

(四) 长期股权投资

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 (%)	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	100.00	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	366,116,900.00	10,000,000.00	376,116,900.00	97.41	97.41	—	—
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	75.00	75.00	—	—
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	100.00	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	98.625	98.625	—	—
合计		729,639,811.01	719,639,811.01	10,000,000.00	729,639,811.01	—	—		

（五） 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	264,852,699.61	244,002,186.19
其中：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
营业成本	208,352,675.11	180,009,260.26
其中：主营业务成本	202,037,188.89	173,423,201.08
其他业务成本	6,315,486.22	6,586,059.18

2、主营业务（分产品）

明细项目	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
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

（六） 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
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		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
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
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,351,971.26	-14,126,404.91

2、现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	期初余额
一、现 金	47,757,750.14	68,109,721.40
其中：库存现金	9,994.35	97.38
可随时用于支付的银行存款	47,747,755.79	68,109,624.02
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,757,750.14	68,109,721.40

十二、补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	740,089.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
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	

（二） 净资产收益率及每股收益：

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

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	65,839,100.80	47,014,236.25	40.04%	新项目预付工程款
应收账款	169,933,402.25	131,740,788.59	28.89%	主要原因为销售收入增长所致

山东得利斯食品股份有限公司