

山东得利斯食品股份有限公司

2015 年年度报告

2015-008



2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(1)国际化并购存在不确定性及经营管理风险

公司 2015 年 10 月进行了重大资产重组，以现金方式收购澳大利亚牛肉企业 Yolarno 公司 45% 股权，正式开启国际化发展道路。该资产重组正在进行当中，能够按照计划顺利交割存在一定不确定性；交割完成后，能否实现管理的融合和实现企业发展计划也存在一定不确定性。公司将积极组织相关工作完成各项收购流程，尽早完成交割。收购完成后，公司将按照国际化管理标准，招聘国际化管理团队和人才，促进双方企业中西方文化和管理理念的融合，促进公司协调发展，实现公司国际化发展规划的顺利实施。

(2)原材料价格波动的风险

生猪收购价格的波动会对公司的利润等各项经营指标产生重大的影响。2015 年，生猪价格波动较大，给公司整体生产经营带来了很大的影响。公司要进一步完善原料价格预测机制，适时调整库存量，合理利用价格波动规律，实现毛利率最大化。同时，加强周边区域养殖户的引导、指导，保证生猪供应。

提高猪副产品附加值，提高单位生猪毛利。加强新产品研发，提高产品竞争力。

(3)产品质量和食品安全风险

质量安全问题，是影响企业声誉和经营的重要因素。对食品企业来讲，产品品质和食品安全更是生死攸关的大事。为了保证产品品质，公司一是恪守“质量是企业生命”的经营理念，严格按照国家规定的各项行业标准进行生产；二是严把产品原料安全，提高生猪的检测和检查力度，确保品质；三是执行 HACCP 认证、ISO14001 认证和 ISO9001 认证体系，实现严格的检验检疫；四是继续加强执行和完善“利用 RFID 技术的食品安全管控追溯体系”，有效避免产品质量问题和食品安全问题；五是针对生猪疫情风险，公司借助集团公司畜牧科技平台，进一步推广扩大“公司+基地+农户”的生猪收购模式在无规定动物疫病区建立备案猪场与合同猪场的方式，带动农户发展标准化规模生产，加强疾病防控，增强对猪源质量的控制。

(4)市场风险

公司产品属于快速消费品，对保存环境要求严格；在经济落后或远离生产基地的地区，由于运输储存条件的限制，产品的市场进入面临一定困难；相关牛肉业务是公司新兴业务，未来市场开拓存在一定的不确定性。

公司将紧跟时代步伐，积极建设适合公司自身行业特点和实际情况的电商模式，对传统营销模式进行升级，以应对不断发展的市场变化；公司将加大对高档发酵食品的市场投入，搭建完善的营销渠道和网络，力争实现新的营销突破；建设和拓展商品物流体系，为公司产品市场的进一步扩大提供物流条件；加快发展中心展示店、加盟店、店中店、展示服务店等市场终端建设，针对市

场拓展方面的困难，加快冷链体系的建设，在发展加盟店的同时，为更多的销售终端配备必要的冷链设施；不断完善产品品类，推出高端肉制品，弥补产品销售空白。

(5)人力资源风险

企业的竞争更是人才的竞争，人力成本逐渐成为公司主要成本。特别是公司完成国际化并购之后，成为跨国上市公司，企业理念及中西方文化差异对公司的管理提出了新的要求。市场发展、经营管理等各方面都需要大批高素质人才。

公司要继续推行人才计划，完善人才培养、引进机制，建立人才贮备库，为公司提供稳定、持续的人才支持；加大技术更新，引进先进的自动化设备，提高设备现代化、信息化程度，提升员工、设备的价值创造能力，节省人力成本；加大公司国际化人才的培养，不断招聘新的人才满足公司国际化发展道路的需要。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	54
第十节 财务报告.....	59
第十一节 备查文件目录.....	162

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
庞海控股	指	本公司股东，庞海控股有限公司
潍坊同路	指	本公司全资子公司之一，潍坊同路食品有限公司
北京得利斯	指	本公司全资子公司之一，北京得利斯食品有限公司
西安得利斯	指	本公司全资子公司之一，西安得利斯食品有限公司
吉林得利斯	指	本公司子公司之一，吉林得利斯食品有限公司
彩印公司	指	本公司全资子公司之一，山东得利斯彩印有限公司
得利斯（上海）	指	本公司子公司之一，得利斯（上海）食品有限公司
同路热电	指	本公司全资子公司之一，诸城市同路热电有限公司
尚鲜汇	指	本公司子公司之一，杭州尚鲜汇科技有限公司
得利斯集团	指	得利斯集团有限公司
Yolarno	指	Yolarno Pty Ltd，公司收购的澳洲公司，在澳洲本土占有重要的市场地位。
Bindaree	指	Bindaree Beef Pty Ltd，Yolarno 公司重组之前的母公司，拥有 60 年的发展历史。
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。
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。
牛排产品	指	是采用澳洲 bindaree 公司的牛肉为主要原料，结合得利斯独特的加工工艺，以煎和烧烤为主的块状牛肉。
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。
冷链物流	指	冷藏冷冻类食品在生产、贮藏、运输、销售的各个环节中始终处于规定的低温环境下，以保证食品质量，减少食品损耗的一项系统工程。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	得利斯	股票代码	002330
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东得利斯食品股份有限公司		
公司的中文简称	得利斯		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG DELISI FOOD CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DELISI		
公司的法定代表人	郑思敏		
注册地址	山东省诸城市昌城镇驻地		
注册地址的邮政编码	262216		
办公地址	山东省诸城市昌城镇驻地		
办公地址的邮政编码	262216		
公司网址	www.delisi.com.cn		
电子信箱	wssc007@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王松	刘鹏
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	wssc007@126.com	dls525@126.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	75088875-8
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年		本年比上年 增减	2013 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	1,550,992,537.02	1,622,384,831.00	1,622,384,831.00	-4.40%	2,051,739,073.90	2,051,739,073.90
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,608,199.61	35,195,228.30	35,195,228.30	-35.76%	42,046,564.11	39,485,936.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	16,350,726.17	28,598,052.73	28,598,052.73	-42.83%	34,887,606.72	32,326,978.81
经营活动产生的现金流量净额(元)	141,921,941.92	44,217,728.28	44,217,728.28	220.96%	96,323,599.10	96,326,195.97
基本每股收益(元/股)	0.045	0.0700	0.0700	-35.71%	0.084	0.079
稀释每股收益(元/股)	0.045	0.0700	0.0700	-35.71%	0.084	0.079
加权平均净资产收益率	1.72%	2.70%	2.70%	-0.98%	3.11%	3.05%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年末增减	2013 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,728,415,84 6.50	1,632,848,71 6.10	1,734,118,00 0.14	-0.33%	1,598,148,58 2.99	1,738,245,72 3.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,305,478,36 2.53	1,299,525,28 3.69	1,299,525,28 3.69	0.46%	1,313,108,91 4.66	1,329,737,82 0.77

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的规范要求，更加准确的列报本公司的财务信息、反应资产负债状况，对应交增值税期末借方金额重分类至其他流动资产，作为增值税留抵扣额项目列报，并对年初及 2013 年数据采用追溯调整法进行调整列报。

2014 年并购北京鹏达公司按照同一控制下企业合并会计准则要求对报告期初数据进行调整。

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	450,095,865.52	333,234,859.86	456,630,196.56	311,031,615.08
归属于上市公司股东的净利润	21,823,294.86	2,742,771.61	4,839,863.70	-6,797,730.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,331,654.58	3,167,956.71	3,129,253.72	-11,278,138.84
经营活动产生的现金流量净额	2,864,825.69	55,776,972.97	7,785,542.31	75,494,600.95

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,096,191.34	-360,522.30		
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）	4,658,400.00	6,907,025.80	6,464,849.80	
委托他人投资或管理资产的损益	2,701,959.61	1,108,674.47		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-1,413,708.37		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	903,478.57	715,182.13	1,162,715.68	
减：所得税影响额	840,874.31	202,938.99	277,979.38	
少数股东权益影响额（税后）	69,299.09	156,537.17	190,628.71	
合计	6,257,473.44	6,597,175.57	7,158,957.39	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司主要业务及主要产品：

主要业务及产品包括：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（猪油）、动物副产品、生猪屠宰、包装装潢印刷品的销售及供热、供电服务、技术开发、互联网销售；

报告期内，公司推出了一系列新产品。一是以热狗大亨、法兰克福肠为代表的速冻肠类产品；二是推出了特色低温系列产品：里昂那冷切肠、胡椒熏牛肉、慕尼黑香肠、纽伦堡式香肠等；三是公司募投项目帕璐斯发酵火腿的延伸产品庄园火腿、布拉格火腿等；四是速冻即食餐饮类产品：猪扒、狮子头、肉饼等；五是牛肉类产品：牛排、肉粒、肉肠等。

2、公司经营模式：

公司实施统一管理模式，对采购、销售、营销、人力资源及财务等环节实行集中管理，通过对经销商品的集中采购，最大限度降低商品的采购成本；公司商品销售以公司直营、大客户、经销商、专卖店及商超为主，同时建立较为完备的物流配送体系，能够充分满足公司对物流配送的需求；适时发展电商营销模式，促进公司多样化销售。

公司主要的生产模式为以销定产。公司与主要客户每年签订框架性协议，客户按照实际需求定期或不定期下达订单，计划部根据具体订单判定相关产品数量，由生产部门组织后续生产工作。此外，在原有销售计划基础上，保持合理数量的安全库存，以备市场额外需要。

3、报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特点及公司所处行业地位等内容详见第四节管理层讨论与分析第九小节公司未来发展的展望。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较期初减少 97.65%，系在报告期内达到预定可使用状态，转入固定资产

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、国际化布局取得实质性进展，主营业务增加牛肉板块，提升了公司综合竞争力和国际竞争力。

公司于2015年10月与澳洲知名牛肉企业Yolarno公司股东达成收购意向，收购该公司45%股权。该公司是澳大利亚第四

大牛肉生产企业，拥有60年的发展历史，在澳洲市场的份额占有重要一席。收购完成后，公司成为其第一大股东，其经营成果合并报表纳入公司总体经营当中，促进公司营业收入实现大幅增长，盈利能力获得进一步提升。牛肉是未来国民消费的潮流之一，在国民消费当中的比例会逐步的增加。收购完成后，将给公司提供高品质的澳洲牛肉原料，逐步提升公司的市场话语权。同时可以借助公司强大的营销网络，实现牛肉和猪肉的互补和促进，将公司主营业务由单一的猪肉产品，变为猪肉、牛肉并举，进一步提升公司综合竞争力。公司也由国内企业完成了国际化上市公司的转变，全面提升品牌影响力。

2、品牌及产品先发优势

公司作为国内首批农业产业化龙头企业，在行业内有着丰富的发展历程，品牌影响力深厚。“得利斯”商标为“中国驰名商标”，2004年得利斯牌低温肉制品被认定为“中国名牌产品”，2006年“得利斯”品牌被国家商务部认定为“中国最具市场竞争力品牌”，2007年“得利斯”牌鲜冻分割猪肉被认定为“中国名牌产品”。公司的产品以其过硬的质量和鲜香的口味已进入人民大会堂、钓鱼台国宾馆及部分重点国家部委。“得利斯”牌低温肉制品更是自1996至2008、2010至2013年连续多年被中国行业企业信息发布中心认定为“全国市场同类产品销量第一名”。

公司产品结构合理，未来发展空间巨大。目前主要有四大类产品：低温肉制品、冷却肉、发酵食品及速冻等其他类产品。今年增加了牛肉类产品，丰富了公司产品品类。公司作为国内第一批生产低温肉制品的企业，在中国低温肉制品领域具有先发优势；2000年，在国内首倡“冷却肉”消费潮流，引领大众消费习惯，集安全、卫生、美味、营养、方便于一体的优质“鲜肉”，已经成为生肉消费的主流；公司2011年根据食品发展潮流，引进意大利先进工艺和技术，结合国人饮食习惯，研发的高档发酵食品“帕格斯”，提升了公司在高端食品市场的综合实力。引进澳洲高品质牛肉，进一步增加了公司产品品类，提升了品牌竞争力。

3、生产及技术工艺优势

冷却肉生产工艺处于国际先进水平，胴体即时冷却降温后脱酸排毒24小时以上等先进工艺，使得产品品质得到保证和提升；低温肉制品的生产工艺亦处于国内领先水平，根据我国消费者的传统饮食习惯，不断加大自主研发和创新，逐步研制形成了一整套独特先进的低温肉制品加工配方工艺及技术，使产品在营养、风味、香味上均达到最佳效果；2011年，引进意大利先进工艺及技术，精选优良猪种“莱芜黑”作为原料，结合国人饮食习惯，经过12-36月的自然发酵而培育出的高端美食“帕格斯”，更是引起了业内及消费者的高度赞许；在引进澳洲优质牛肉的基础上，结合公司30年生产经验和工艺，研发适合国人口味的牛排等产品，引起了广大消费的一致认可。

4、区位优势

公司本部处胶东半岛，该区域为无规定动物疫病区，是国内最大的生猪养殖基地之一，出栏量在全国位居前列。子公司吉林得利斯位于东北地区的松辽平原，东北地区是新兴的生猪养殖区，该区域亦为无规定动物疫病区，且猪肉供应充足。两公司的区域布局保证了公司有充足稳定的生猪资源，从供给方面有效支撑公司迅速扩大生产规模的战略规划的实施。山东、北京、西安、吉林四大基地，区位优势明显，布局合理，销售范围覆盖西北、华北、华东和东北等长江以北的广大地区，具有很大的市场容量与发展潜力。

5、市场布局优势

公司目前已经建立起以山东、北京、陕西、吉林为区域中心的市场区域布局体系，并在上海、杭州等地建立了营销分支机构，共计2万余个销售网点，主要客户包括连锁超市、经销商、加盟店、大型肉制品生产企业、餐饮和机关单位等，是国内少数几个拥有多层次的客户群体、合理的市场网络和完善的冷链运输体系的公司之一。2015年大力推广电商营销模式，取得了良好成效，为未来市场开拓增加了新的途径和模式。

6、生产技术及管理优势

公司建立了严格的质量管理体系，ISO9001:2000 质量体系认证和 ISO14001:2004 环境管理体系认证、HACCP 认证，为公司的产品质量提供了有利的保证。公司被山东省人民政府授予“山东省管理示范企业”，“山东省质量管理奖”，被农业部授予“全国管理示范企业”，2012年公司更是获得了山东省“省长质量奖”，是山东省唯一获此殊荣的食品企业。2016年1月份吉林得利斯获得了“吉林省长质量奖”，长白山猪肉通过国家质检总局生态原产地产品保护认证。公司拥有业内先进检测设施和优秀的研发团队，得利斯集团所属技术中心为国家级技术中心，并设有博士后工作站，为公司产品品质提升提供有力的支持。公司拥有多项发明专利，为公司提供了技术支持。此外，公司率先在生猪屠宰和肉制品加工上从源头到终端全程导入基于RFID技术的安全追溯管控体系（国家“863”课题），确保了生产管控的有效性和食品的安全性与可追溯性。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是国家“十二五”规划的收官之年，国际经济复苏缓慢，中国经济进入增速换挡期，经济增长压力重重，实体经济走势疲弱，消费低迷，宏观经济下行趋势明显，企业面临的外部环境复杂更加严峻。面临诸多不利局面，食品行业整体发展速度放缓，公司也受到了较大影响。公司主要工作情况回顾：

报告期内公司总体经营情况：

2015年，实现营业收入155,099.25万元；实现净利润2,260.82万元，每股收益0.045元；总资产实现172,841,58万元。

具体生产经营情况：

2015年是公司重要的一年，公司管理层实现了新老顺利交替，为公司长远发展注入了新的发展活力和动力。同时，变革了管理体制，进行了市场转型升级，加强了内部控制和监督，加大了人才引进，继续完善了岗位竞聘、业绩考核、薪酬福利、人才评估等体系。具体来说：

1、全面推进了管理升级工作。

2015年，着力落实了全面管理升级工作，在稳步推进好营销的子母雷阵模式升级的同时，抓好财务、生产和行政管理的升级，推进、落实升级方案。已基本实现用信息化手段完成各系统管理的职责清晰、流程流畅、管理到位、效率提升目的。

(1) 营销方面：

坚定不移的推进了子母店建设，特别是母店的布局 and 数量；完全发挥了掌务通的功能，成为了市场运营的有力支撑；在电子商务上也实现了突破，电商营销模式取得良好开端，在杭州成立尚鲜汇电商公司，成为公司网上销售的有力平台，牛排等产品取得良好增长，实现店商与电商的有利结合，建立起了OTO新模式；新营销渠道有了突破，与肯德基、中铁、鼎新、金泰、育青、惠民网等合作业务稳步提升。

(2) 财务方面：财务部门在确保核算及时准确的基础上重点发挥了管理和监督的职责，建立健全了每个独立核算体的准确的数字指标。

(3) 生产方面：进行了组织理顺、职责定位、制度建设、原材料物理事。除了抓好提升管理水平和保障产品品质工作同时，2015年重点进行了质量体系建设和研发体系建设。

(4) 行政方面：2015年进行了人事管理的升级，结合划小独立核算单元战略，推行了绩效考核，形成科学的人才考核体系，抓好了各类优秀团队和优秀个人的评选，让“吃苦的吃香、实干的实惠、有为的有位”，树立了积极向上、创先争优的企业氛围。

2、划小了核算单元，推行了目标责任制，调动了干部员工干事创业积极性。

公司2015年重新划分了近100个独立核算主体，不断推进了独立核算单位管理，公司与每个独立核算主体签订了责权利对等的目标责任书，进一步给独立核算单位放权，让有能力、有抱负、有担当的人挑头担任独立核算单位负责人，让独立核算主体成为了公司最核心的中坚力量，充分发挥了大家聪明才智，形成了百舸争流的良好局面。

3、全面启动国际化并购，培养公司新增长点。

2015年，公司投入了主要精力进行了澳洲Yolarno公司的并购，公司国际化发展迈出实质性一步，实现了由国内企业到跨国性上市公司的转变。产品结构上，公司也由单一的猪肉产品转变为猪肉和牛肉并举的业务构成模式，提升了公司综合实力。目前相关工作正在进行中，公司争取尽快完成所有收购工作，让其成为公司新的利润增长点。

4、加强了文化建设，加大人才培养，规范公司运作。

总体看，2015年通过开展各项工作，市场、生产、经营管理等各项工作得到有效落实，各项工作计划顺利实施，吉林基地大幅减亏，走上了健康发展轨道，总体运营良好。但是，公司仍存在一定问题：总部职能部门职责发挥不到位、管控力弱；公司研发力量相对薄弱、质量体系管理水平有待提高；新项目启动缓慢，市场销售增长乏力等情形，需要进一步提升和改革。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司营业收入较上年同期下降4.40%，营业成本较上年同期下降4.34%，销售费用较去年同期下降3.38%，管理费用较上年同期增加13.26%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,550,992,537.02	100%	1,622,384,831.00	100%	-4.40%
分行业					
食品加工业	1,495,255,545.60	96.41%	1,564,244,269.70	96.42%	-4.41%
电力蒸汽业	55,736,991.42	3.59%	58,140,561.30	3.58%	-4.13%
分产品					
冷却肉及冷冻肉	899,234,917.20	57.98%	873,120,613.24	53.82%	2.99%
低温肉制品	339,781,026.31	21.91%	373,598,285.84	23.03%	-9.05%
包装物	11,815,735.10	0.76%	14,938,419.53	0.92%	-20.90%
电力蒸汽类	55,736,991.42	3.59%	58,140,561.30	3.58%	-4.13%
速冻调理类	119,237,080.45	7.69%	170,572,708.84	10.51%	-30.10%
礼盒类	23,406,065.57	1.51%	26,052,956.96	1.61%	-10.16%
其他类	101,780,720.97	6.56%	105,961,285.29	6.53%	-3.95%
分地区					
山东省内	958,999,560.13	61.83%	1,019,584,636.78	62.84%	-5.94%
华东其他地区	90,455,274.63	5.83%	93,190,617.48	5.74%	-2.94%
西北地区	129,927,273.50	8.38%	134,510,802.00	8.29%	-3.41%
华北地区	106,698,039.01	6.88%	110,882,103.88	6.83%	-3.77%
华中地区	58,079,494.27	3.74%	59,259,414.97	3.65%	-1.99%
华南地区	16,433,022.30	1.06%	16,241,110.94	1.00%	1.18%

东北地区	190,399,873.18	12.28%	188,716,144.95	11.63%	0.89%
------	----------------	--------	----------------	--------	-------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品加工业	1,495,255,545.60	1,293,455,739.49	13.50%	-4.41%	-4.03%	-0.34%
电力蒸汽业	55,736,991.42	31,299,762.03	43.84%	-4.13%	-15.72%	7.72%
分产品						
冷却肉及冷冻肉	899,234,917.20	846,333,342.03	5.88%	2.99%	3.03%	-0.04%
低温肉制品	339,781,026.31	238,710,571.71	29.75%	-9.05%	-10.46%	1.11%
电力蒸汽业	55,736,991.42	31,299,762.03	43.84%	-4.13%	-15.72%	7.72%
分地区						
山东省内	958,999,560.13	804,190,094.71	16.14%	-5.94%	-5.99%	0.04%
东北地区	190,399,873.18	186,289,505.49	2.16%	0.89%	1.09%	-0.19%
西北地区	129,927,273.50	103,921,306.36	20.02%	-3.41%	-3.50%	0.07%
华北地区	106,698,039.01	81,585,408.34	23.54%	-3.77%	-3.92%	0.12%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
工业	销售量	公斤	92,824,869	112,592,139	-17.56%
	生产量	公斤	103,662,426	113,045,728	-8.30%

	库存量	公斤	7,036,575	9,178,873	-23.34%
--	-----	----	-----------	-----------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品加工业	营业成本	1,293,455,739.49	97.64%	1,347,784,099.35	97.32%	-4.03%
电力蒸汽业	营业成本	31,299,762.03	2.36%	37,139,322.53	2.68%	-15.72%
合计		1,324,755,501.52	100.00%	1,384,923,421.88	100.00%	-4.34%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冷却肉及冷冻肉	营业成本	846,333,342.03	63.89%	821,416,972.17	59.31%	3.03%
低温肉制品	营业成本	238,710,571.71	18.02%	266,601,270.03	19.25%	-10.46%
包装物	营业成本	10,733,899.24	0.81%	14,664,319.88	1.06%	-26.80%
电力蒸汽类	营业成本	31,299,762.03	2.36%	37,139,322.53	2.68%	-15.72%
速冻调理类	营业成本	97,053,015.14	7.33%	139,051,658.54	10.04%	-30.20%
礼盒类	营业成本	15,327,073.25	1.16%	17,397,384.35	1.26%	-11.90%
其他类	营业成本	85,297,838.12	6.44%	88,652,494.38	6.40%	-3.78%
合计		1,324,755,501.52	100.00%	1,384,923,421.88	100.00%	-4.34%

说明

产品名称	2015 年成本构成 (%)				2014 年成本构成 (%)			
	原材料	工人工资	折旧	能源	原材料	工人工资	折旧	能源
冷却肉及冷冻肉	94.73	1.41	1.16	0.65	94.11	1.42	1.24	0.94
低温肉制品	73.96	7.78	4.63	2.88	75.52	7.46	4.37	2.61
包装物	57.02	11.72	8.57	4.26	58.11	11.91	6.34	4.13
电力蒸汽类	73.03	7.24	8.86	0.45	78.72	6.01	7.27	0.30
速冻调理类	73.16	7.44	6.95	2.49	75.70	7.40	6.23	2.40
礼盒类	74.55	8.66	4.70	2.95	76.39	8.29	4.02	2.65
其他类	73.10	8.51	4.99	2.50	75.89	8.23	4.05	2.67

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	128,325,279.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.27%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例
1	客户 A	40,973,262.52	2.64%
2	客户 B	23,163,568.30	1.49%
3	客户 C	23,003,915.66	1.48%
4	客户 D	22,580,081.91	1.46%
5	客户 E	18,604,450.78	1.20%
合计	--	128,325,279.17	8.27%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	85,419,628.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	5.99%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	29,371,999.53	2.06%
2	供应商 B	21,635,046.90	1.52%
3	供应商 C	13,088,611.96	0.92%
4	供应商 D	11,593,439.91	0.81%
5	供应商 E	9,730,530.00	0.68%
合计	--	85,419,628.30	5.99%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	136,540,757.16	141,323,795.41	-3.38%	
管理费用	50,460,803.63	44,552,414.60	13.26%	
财务费用	5,902,557.70	1,119,387.50	427.30%	系报告期内短期借款增加所致

4、研发投入

适用 不适用

公司研发支出主要用于新产品的研发和研发综合水平的提升，取得了一定的成效。报告期内研发支出占公司最近一期经审计净资产的比例为0.09%，占营业收入的比例为0.08%。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	83	103	-19.42%
研发人员数量占比	3.52%	3.73%	-0.21%
研发投入金额（元）	1,222,937.00	983,816.63	24.31%
研发投入占营业收入比例	0.08%	0.06%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	76,717.96	10,982.91	598.52%
资本化研发投入占研发投入的比例	6.27%	11.11%	-4.84%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,817,593,296.57	1,903,183,524.08	-4.50%
经营活动现金流出小计	1,675,671,354.65	1,858,965,795.80	-9.86%
经营活动产生的现金流量净额	141,921,941.92	44,217,728.28	220.96%
投资活动现金流入小计	77,901,959.61	57,182,529.34	36.23%
投资活动现金流出小计	232,635,161.03	216,306,072.98	7.55%
投资活动产生的现金流量净额	-154,733,201.42	-159,123,543.64	
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	100,000,000.00	50.00%
筹资活动现金流出小计	171,437,495.23	16,846,607.50	917.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,437,495.23	83,153,392.50	-125.78%
现金及现金等价物净增加额	-34,245,680.44	-31,766,984.33	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 2015 报告期经营活动产生的现金流量净额较 2014 年增加 200.96%，系报告期购买商品接受劳务支付的现金减少所致。
- (2) 2015 年投资活动现金流入小计较 2014 年增加 36.23%，系报告期收回投资增加所致。
- (3) 2015 年筹资活动现金流入小计较 2014 年增加 50%，系报告期增加短期借款所致。
- (4) 2015 年筹资活动现金流出小计较 2014 年增加 917.64%，系报告期偿还短期借款所致。
- (5) 2015 年筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年减少 125.78%，系报告期偿还短期借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 141921941.92 元比净利润 22235626.35 元多 119686315.57 元，主要原因系：1、报告期内冲回资产减值准备 5597369.3 元，计提固定资产折旧 56450068.7 元，计提无形资产摊销 3863039.89 元，处置固定资产损失 1096191.34 元，此四项共减少利润 55811930.63 元，但不影响经营活动产生的现金流量；2、存货项目增加现金流量 50769575.57 元，经营性应收应付项目增加现金流量 9139734.05 元，合计影响现金流量 59909309.62 元，但不影响净利润；3、报告期筹资活动产生财务费用 6377495.23 元，取得投资收益 2701959.61 元，合计减少净利润 3675535.62 元，但不影响经营活动现金流，此三项合计后使经营活动产生的现金流量净额比净利润多 119396775.87 元。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	38,214,637.4 2	2.21%	72,670,317.8 6	4.19%	-1.98%	
应收账款	169,186,338. 04	9.79%	162,588,707. 02	9.38%	0.41%	
存货	206,693,233. 77	11.96%	253,244,811. 59	14.60%	-2.64%	
固定资产	896,609,118. 67	51.87%	852,582,341. 91	49.17%	2.70%	
在建工程	163,937.00	0.01%	6,963,000.00	0.40%	-0.39%	
短期借款	100,000,000. 00	5.79%	100,000,000. 00	5.77%	0.02%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2009年12月	网下询价与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式	79,932.22	300.36	80,920.5	0	0	0.00%	193.27	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。	0
合计	--	79,932.22	300.36	80,920.5	0	0	0.00%	193.27	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1354号文核准，并经深圳证券交易所同意，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，本公司于2009年12月向社会公众公开发行普通股股票（A股）6300万股，每股面值1元，每股发行价人民币13.18元。本次发行募集资金共计83,034万元，扣除相关的发行费用3,101.78万元，实际募集资金79,932.22万元。截止2009年12月28日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经北京永拓会计师事务所以“京永验字[2009]第21007

号”验资报告验证确认。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 80,920.50 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 47,908.32 万元。截至 2015 年 12 月 31 日募集资金账户余额为人民币 193.27 万元。

(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										
1、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		12,631.09	100.00%	2011 年 11 月 15 日	-164.17	否	否
2、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	-1,098.33	否	否
承诺投资项目小计	--	32,090.08	33,012.18		33,012.18	--	--	-1,262.5	--	--
超募资金投向										
1、吉林得利斯年产 8,000 吨高档肉制品项目	否	10,230.6	5,259.04	25.51	5,215.91	99.18%	2012 年 04 月 01 日	-1,069.4	否	否
2、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	144.49	8,904.08	99.67%	2012 年 04 月 01 日	362.97	否	否
3、山东得利斯猪副产品加工项目	否	12,680.8	9,805.36	130.36	9,756.99	99.51%	2011 年 11 月 15 日	-188.94	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	300.36	47,908.32	--	--	-895.37	--	--

合计	--	66,361.48	57,010.35	300.36	80,920.5	--	--	-2,157.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	山东得利斯项目投产后由于市场未完全开发，产能未完全释放，未达到预期效益；吉林得利斯项目由于天气、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，竣工后由于市场未完全开发，产能未完全释放，未达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额为 47,908.32 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，用结余超募资金及利息补充流动资金 13,031.34 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司对吉林得利斯年屠宰 200 万头生猪及冷却肉加工项目先期累计投入 20,381.09 万元。其中 18,000 万元已于 2010 年 1 月 13 日根据《山东得利斯食品股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》所披露要求进行了置换，剩余 2,381.09 万元已于 2010 年 5 月 10 日根据 2009 年年度股东大会决议的要求由公司在中国农业银行诸城市支行营业部开立的募集资金专户转入吉林得利斯食品有限公司在交通银行股份有限公司潍坊分行新华路支行开立的募集资金专户，截至 2010 年 12 月 31 日实际置换了自筹资金 1,300 万元，剩余 1,081.09 万元于 2011 年 9 月进行了置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金出现结余的原因是由于公司在资源充分利用的前提下，对项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资。截止 2015 年 12 月 31 日，各项目均已竣工投产，除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及吉林得利斯年屠宰 200 万头生猪及冷却肉加工项目投入进度为 100%外，其他项目投入进度均未达到预算 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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	4968.63 万元	553,273,913.59	496,646,279.89	812,343,209.18	7,942,833.16	8,148,904.35
北京得利斯食品有限公司	子公司	加工业	1706.43 万元	151,659,032.37	-40,143,055.99	87,110,266.36	-14,120,516.63	-13,447,495.08
西安得利斯食品有限公司	子公司	加工业	18147.00 万元	226,664,411.81	204,426,238.53	111,286,186.21	4,136,709.06	4,186,614.73
吉林得利斯食品有限公司	子公司	加工业	38611.69 万元	242,405,245.53	199,774,374.78	224,923,233.44	-22,925,572.07	-20,249,931.46
诸城市同路热电有限公司	子公司	服务业	200.00 万元	192,225,355.89	36,685,497.88	72,218,599.40	10,661,312.09	7,225,402.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

本公司之全资子公司潍坊同路食品有限公司报告期内实现净利润814.89万元较上年同期3766.29万元减少2951.4万元，主要原因系报告期内产品毛利率下降；公司营销政策调整，费用增加；内部应收账款增加，导致计提减值准备增加所致。

本公司之全资子公司北京得利斯食品股份有限公司报告期内实现净利润-1344.75万元较去年同期-813.29万元减少531万元，主要原因系报告期内销售费用、管理费用增加所致。

本公司之全资子公司诸城市同路热电有限公司报告期内实际净利润722.54万元较去年同期1302.98万元减少580.44万元，主要原因系报告期内其他应收账款增加资产减值损失计提增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

行业竞争格局和发展趋势

中国从1990年开始成为世界最大的肉类生产和消费大国，一直呈快速增长势头。但客观来讲，我国的肉类消费量和消费水平虽然有了大幅提升，与发达国家的差距还很大，国内肉食品行业仍有很长的路要走。目前，我国肉制品行业集中度较低，科技转化率底下，生产能力及水平与大众消费的需求仍存在一定差距。

特别是2015年形势不容乐观。受经济形势影响，全年猪牛羊禽肉产量8454万吨，比2014年下降1.0%，其中猪肉产量5487万吨，比2014年下降3.3%。2015年，国内生猪存栏量以及能繁母猪存栏量大幅下跌，短期内出栏量将难以恢复至2014年水平，市场供应同比有所减少，生猪肉制品行业总体看是在复杂环境中艰难前行。

发展中国家牛肉消费增长迅速，中国已成为全球主要的牛肉产出和消费国。牛肉消费量快速增长。中国人均肉类消费量逐年递增，牛肉增长迅速，目前已成为全球第三大牛肉产出国和消费国。全球牛肉产量最高的国家是美国，2014年产量已达1108万吨，其他几个产量较高的国家为巴西、中国和印度，2014年产量分别为972万吨、689万吨和410万吨。出口量最大的国家为印度，2014年出口量为208万吨，占全球总出口量的21%，其次为巴西和美国，出口量为191万吨和117万吨，分别占全球总出口量的19%和12%；新西兰2014年牛肉出口量为40万吨，约占全球总出口量的4%。美国、巴西和中国为全球消费牛肉最多的国家，分别占全球消费量的19%、14%和13%。美国、俄罗斯和中国为全球进口牛肉最多的国家，2014年分别进口牛肉134万吨、93万吨和42万吨。我国人均牛肉消费量远低于全球平均水平。即使近年来我国牛肉消费增长较快，但人均消费量仍处于较低水平。（以上数据来源于相关肉类网）

消费升级趋势下，中国牛肉长期面临供不应求状态。牛肉是一种营养价值较高，且由于养殖周期较长属于相对较为稀缺的肉类。我国肉牛养殖业水平较低，依靠出栏率提升维持产量不可持续，国内养殖无法满足消费需求。人均牛肉消费量远低于全球平均水平，未来仍有较大提升空间。国外进口牛肉兼具价格和品质优势，近几年国家也通过打击走私、建设自贸区、降低关税等措施促进牛肉的正规渠道进口。进口牛肉将成为未来解决国内牛肉供需矛盾的重要手段。基于此，公司收购了澳洲相关牛肉企业，为快速拓展国内市场做好准备。

中国肉类食品行业虽然存在诸多不足，但未来发展空间十分巨大。随着经济结构进一步优化，转型升级进一步加快，新兴动力进一步积聚，人民生活进一步改善，行业集中程度会越来越高，总体发展趋势仍是上升态势。

公司作为1989年即在国内研制成功低温肉制品的企业，一直致力于推广低温肉制品科学消费理念，在行业内处于领先地位。行业集中程度较低，排名前几位的同类企业主要有双汇、雨润等企业。2016年，国际市场逐步放开，公司将尽快完成对Yolarno的收购工作，全面打造辐射台湾、香港、韩国、俄罗斯以及中亚、北欧、东南亚等地区的集物流、贸易、加工为一体的牛肉、猪肉中转基地，丰富公司的产品种类，全面开拓国际市场，增强公司的持续经营能力和抗风险能力。2016年将公司打造成为集牛肉、猪肉并存，集上游养殖、屠宰、加工、进出口、批发、零售为一体的综合大型肉类专业平台公司，尽快实现“国内一流、国际先进”的大型食品集团的发展目标。

2016年具体规划：

1、调整产品结构，提升产品品质

(1) 新品研发

2016年公司将在产品研发上实现突破创新：一是速冻肠类产品，用速冻工艺解决防腐剂和杀菌对产品品质的破坏；二是用整块猪肉、整条猪腿制作低温大肉块产品，凸显得利斯高端产品理念；三是速冻即食餐饮类产品，这类产品前景广阔；四

是重点推广牛肉类产品，研发生产各种牛排、肉粒、肉肠等产品。

（2）充实研发力量

对公司研发部与技术部进行全面升级，分工明确，各司其职，有机配合，提高研发能力和技术保障能力。研发部以中式车间为载体，主要完成各公司需求产品的研发和定型试验；技术部要建立各公司工艺配方，技术标准，并与各公司研究技术创新的突破和新技术的应用，确保公司产品品质始终如一。

2、拓宽营销渠道，创新营销模式

2016年在稳固发展好现有渠道基础上，重点做好餐饮渠道和电商渠道的开发和建设。

商超渠道是市场发展的主战场，2016年公司将继续加大重点门店的建设；加快现有品种结构调整，替换部分老产品。同时，公司还将充分发挥公司资源、产品优势，创新营销模式。重点发展以速食餐饮产品、澳洲牛肉产品、特色猪肉产品相结合的中央厨房式的店中店，形成得利斯独具特色，具备市场竞争力的市场渠道网络。继续探索适合公司自身发展需要的电商营销平台，使电商销售占比逐笔提升，成为公司新的重要营销渠道。

3、构筑管控体系，推动滚动预算

构筑以财务为核心的管控体系。2016年将从以下五方面着手建立管控体系：

一是明确岗位职责。

二是建立制度，理顺流程。各单位、各部门形成本部门的制度汇编，并根据岗位职责、制度规定形成业务流程图，标明各环节节点、责任人、时间期限，形成清晰的办事流程。

三是定期总结，及时分析。

四是滚动预算，变事后控制为事前审批。推行全面预算管理，实行月度滚动预算制度，预算内的开支授权自主支配，每月对预算进行对标，超预算、完不成预算的，要及时调整策略。

五是绩效考核，奖惩兑现。对照岗位职责书、业务流程图、预算、财务分析及目标责任书，每月每季进行考核，奖罚分明。

4、加大人才培养，提高团队素质

人才是事业发展的基础和保障，2016年公司将加快实施以人为本的人才战略。

（1）实施后备人才计划。建立后备人才培养库，储备各类、各级后备人才。对于入选人员，进行多岗位换岗锻炼；制定员工职业生涯规划，明晰员工职业发展方向和道路；通过师徒传帮带，储备充足的技术人才队伍，让在公司工作的每一个优秀员工都有不断晋升的机会和广阔的职业前景。

（2）继续推进事业单元管理模式，通过划分更多地独立核算体，让更多有担当、有抱负、懂经营、会管理的人通过这一平台不断涌现出来。

（3）建设以股权激励、脱岗培训学习等多层次的人才保留、激励机制，选好人、留住人，激发人，建设一支具备核心竞争力的人才队伍。

（4）建立外部人才引进通道。通过与猎头公司、招聘网站、科研院校合作等方式，引进外部优秀人才。

（5）建立职工基层组织，让更多基层员工参与企业管理。员工是企业最宝贵的财富，要更加广泛认真地听取职工的意见建议，畅通员工意见反馈渠道，建立合理化意见奖励制度，鼓励员工为公司发展出谋划策。

（6）重点培养和引进国际化人才，为公司国际战略发展储备智力支持。

5、加快信息化建设，提高管理水平

（1）OA办公规范、便捷化。通过OA办公软件的技术升级，公司将根据组织机构、各单位业务管理制定规范详细地业务流程模板，从而使管理更加规范、系统。同时针对现在移动办公的趋势，开发手机客户端，增加OA办公的便捷性、时效性。

（2）市场费用管控信息化。继续坚定不移地推进实施市场费用管控信息化，利用手机掌务通终端实现对市场费用申请、审批、监督、报销等各个环节的管理。各部门要充分认识，严格贯彻执行。

（3）仓储、物流管理现代化。用信息化手段实现对仓储物流的管理，提高效率。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 03 月 18 日	实地调研	机构	公司基本情况及行业情况
2015 年 03 月 19 日	实地调研	机构	公司基本情况及行业情况

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年12月7日召开了第三届董事会第十七次会议、2015年12月23日召开了2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于〈山东得利斯食品股份有限公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划〉的议案》。独立董事发表了独立意见。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014年4月15日，召开第三届董事会第三次会议、2014年5月16日，公司2013年年度股东大会审议通过，为兼顾中小股东利益，让所有股东共享经营成果，经公司董事长郑和平先生提议，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1506万元，剩余未分配利润结转下一年度。

2015年3月12日，召开第三届董事会第九次会议、2015年4月16日，公司2013年年度股东大会审议通过，为兼顾中小股东利益，让所有股东共享经营成果，经公司原董事长郑和平先生提议，对公司净利润进行分配。拟以2014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1506万元，剩余未分配利润结转下一年度。

2016年3月14日，召开第三届董事会第二十次会议审议通过《关于利润分配的预案》，鉴于公司目前正在进行澳洲 yolarno 相关股权的购买及增资事项，为了顺利推进该项工作，公司2015年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及《公司章程》的规定，符合公司经营需要和长远发展规划，兼顾了公司与股东的利益，有利于公司实现持续稳定发展。本议案尚需2015年年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	0	22,608,199.61	0.00%		
2014年	15,060,000.00	35,195,228.30	42.79%		

2013 年	15,060,000.00	39,485,936.20	38.14%		
--------	---------------	---------------	--------	--	--

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>鉴于公司目前正在进行澳洲 Yolarno 相关股权的购买及增资事项，需要约 1.4 亿澳币(6.4 亿人民币)资金需求。为顺利推进该项工作，完成资产交割，支付相关股权价款，公司 2015 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》的规定，符合公司经营需要和长远发展规划，兼顾了公司与股东的利益，有利于公司实现持续稳定发展。</p>	<p>用于购买澳大利亚牛肉企业 Yolarno 集团相关股权的购买及增资，约 1.4 亿澳币（6.4 亿元人民币）。</p>

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √ 不适用

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	<p>(1) 公司第一大股东诸城同路人投资有限公司</p> <p>(2) 公司实际控制人郑和平先生</p> <p>(3) 公司董事、监事、高级管理人员</p>		<p>(1) 公司第一大股东诸城同路人投资承诺，自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由本公司回购所持有的公司股份。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</p>	2008 年 03 月 19 日	长期	严格履行

			<p>同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权，也不由该两公司回购其所持股权；不转让或者委托他人管理其间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其间接持有的股份。在其任职期间，每年转让其所持诸城同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权分别不超过其所持该两公司股权的 25%，每年转让其间接持有的股份不超过其间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持诸城同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权及其间接持有的发行人股份。(3) 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、原董事会秘书王淮海，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>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
得利斯集团有限公司	2015 年度	票据贴现	0	310	313.36	0			
山东得利斯畜牧科技有限公司	2015 年度	资金拆借	0	4,000	4,001.87	0			
山东得利斯农业科技股份有限公司	2015 年度	资金拆借	0	12,000	12,009.77	0			
合计			0	16,310	16,325.00	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			<p>由于相关负责人独立规范意识淡薄，出现了集团公司贴现相关票据、以及短期拆借上市公司资金情形。上市公司未能履行相关程序，并进行相关信息披露。</p> <p>由于上述资金都是关联方临时拆借公司资金，在很短时间内偿还了上市公司，并按照同期贷款上限利息率支付了公司利息，公司安全收回了相关资金，利益获得了相关补偿。</p> <p>针对此事，公司董事会从制度及财务管控流程、关键岗位管理等重新梳理，公司进一步明晰了相关的财务审批流程，制定了由财务总监、财务部经理、监事会共同定期核查资金的管理监督机制，确保上市公司资金独立、安全使用。严格按照上市公司规范化要求进行规范运作，进行了积极整改，并形成了整改报告，上报了相关监管部门。</p> <p>对相关责任人进行了处罚：董事长、总经理、财务总监、董事会秘书分别处以警告、记过、罚款五万元、罚款五万元、罚款三万元的处罚。</p> <p>以上情形，公司已经被证监会立案调查，截止信息披露日，尚未获得最终处罚通知。如有相关通知，公司将及时进行披露。</p>						

未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	无，资金已偿还。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2016 年 03 月 15 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的规范要求，更加准确的列报本公司的财务信息、反应资产负债状况，对应交增值税期末借方金额重分类至其他流动资产，作为增值税留抵扣额项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	殷宪锋、徐利君

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
山东得利斯食品股份有限公司	公司	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2015年12月25日	2015-070 关于收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》的公告，公告网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

整改情况说明

适用 不适用

（1）公司董事会从制度及财务管控流程、关键岗位管理等重新梳理，公司进一步明晰了相关的财务审批流程，制定了由财务总监、财务部经理、监事会共同定期核查资金的管理监督机制，确保上市公司资金独立、安全使用。严格按照上市公司规范化要求进行规范运作，进行了积极整改。相关整改报告已上报相关监管部门。

（2）对相关责任人进行了处罚：董事长、总经理、财务总监、董事会秘书分别处以警告、记过、罚款五万元、罚款五万元、罚款三万元的处罚。

（3）按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》在本次年度董事会上对公司《内幕信息知情人管理制度》进行修订。

公司相关整改工作正在进行中。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2015年7月8日，公司申请停牌拟筹划股权激励计划，公告内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）于2015年7月8日披露的2015-028关于重大事项停牌的公告。

2015年7月14日，公司披露了2015-030关于终止筹划股权激励事项暨股票复牌的公告，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司董事会咨询了独立董事意见，并与中介机构、公司管理层及激励对象就本次股权激励计划进行了深入沟通。经过讨论，股权激励对象认为：根据相关规则确定的行权价格为14.36元，与目前公司股价相差较大，并且制定的业绩考核指标执行有一定难度，难以实现相关目标，总体股权激励计划方案不能起到激励团队的作用，一致建议董事会终止本次股权激励计划。

十六、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	13.14元/kg	4.55	38.24%	100	否	支票	13.14元/kg	2015年03月14日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 2015-009关于2015年度日常关联交易的公告
山东得利斯生物科技有限公司	受同一实际控制人控制	关联采购	调味品	市场定价	21.95元/公斤	292.59	100.00%	600	否	支票	21.95元/公斤	2015年03月14日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 2015-009关于2015年度日常关联交易的公告
得利斯	受同	关	工	市	13.9元/	30.51	100.00	60	否	支	13.9	2015年	巨潮资讯网

集团及附属公司	一实际控制人控制	联采购	作服	场定价	件		%			票	元/件	03月14日	(www.cninfo.com.cn) 2015-009 关于 2015 年度日常关联交易的公告
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	66.63元/盒	3.93	100.00%	40	否	支票	66.63元/盒	2015年03月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015-009 关于 2015 年度日常关联交易的公告
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	22.48元/公斤	392.34	0.67%	700	否	支票	22.48元/公斤	2015年03月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015-009 关于 2015 年度日常关联交易的公告
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	0.52元/个	260.32	10.15%	500	否	支票	0.52元/个	2015年03月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015-009 关于 2015 年度日常关联交易的公告
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	50元/个	19.51	100.00%	150	否	支票	50元/个	2015年03月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015-009 关于 2015 年度日常关联交易的公告
得利斯集团及附属公	受同一实际控	关联销	电力蒸	市场定	203.13元/吨	766.94	10.62%	800	否	支票	203.13元/	2015年03月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

司	制人 控制	售	汽	价							吨		2015-009 关于 2015 年度日常 关联交易的公 告
合计				--	--	1770.69	--	2,950	--	--	--	--	--
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基本在年初预计范围之内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
得利斯集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	票据贴现	是	0	310	313.36	4.35%	3.36	0
山东得利斯畜牧科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	资金拆借	是	0	4,000	4,001.87	5.60%	1.87	0

司									
山东得利斯农业科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	资金拆借	是	0	12,000	12,009.77	4.35%	9.77	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

应付关联方债务

无

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2015年12月28日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于控股股东购买公司澳洲牛肉产品的议案》，控股股东诸城同路人投资有限公司委托得利斯集团向公司以市场价格订购澳洲牛排产品，该事项经法定程序决议并已对外公告披露。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于第三届董事会第十八次会议决议的公告	2015年12月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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

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2016年3月31日。

2007年12月25日，本公司与全资子公司潍坊同路食品有限公司、西安得利斯食品有限公司、北京得利斯食品有限公司及控股子公司吉林得利斯食品有限公司分别签订商标权许可协议，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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
山东得利斯食品股份有限公司	Yolarno Pty Ltd	Yolarno45%股权	2015.10.25			中瑞国际资产评估（北京）有限公司		以评估值	64,000	否	无	推进中	2015.10.27	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2015-050 关于第三届董事会第十四次会议

司	股东						为	0									决议的公告
							准	0									

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年4月28日，公司与北京育青食品开发有限公司签署了战略合作框架协议，双方合作品牌销售、委托加工，具体内容详见2015年4月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的2015-016关于签署战略合作框架协议的公告。

2、2015年4月28日，公司与北京金泰集团有限公司签署了战略合作框架协议，双方合作形式主要是公司提供生肉、熟食等产品在北京地区的金泰社区便利店里进行销售。具体内容详见2015年4月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2015-017关于签署战略合作框架协议的公告。

3、2015年5月30日，公司与中商惠民（北京）电子商务有限公司签署了战略合作框架协议，合作形式以中商惠民（北京）“惠民网”为平台，全面推进“得利斯”品牌系列产品在社区电子商务平台及线下所有实体网点的销售，包括：得利斯旗下生产、经营及代理的所有产品如火腿产品、休闲食品、速冻调理产品、肉食礼盒、生鲜产品、进口商品等。具体内容详见2015年6月1日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2015-025关于签署战略合作意向书的公告。

4、2015年10月25日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于同意公司签署〈股份出售和认购协议〉的议案》等议案，同意公司通过增资及受让股权的方式取得澳大利亚大型牛肉生产销售集团Yolarno Pty Ltd（以下简称“标的公司”）45%股权事宜。同日，公司与标的公司及其股东签署《股份出售和认购协议》等协议。

5、2015年11月5日，公司披露了《重大资产购买及增资预案》，并于2015年11月17日披露了根据《深圳证券交易所重组问询函》（【2015】第24号）相关要求完善后的《重大资产购买及增资预案（修订稿）》。截止报告日，相关工作正在推进，公司会及时对外披露相关进展，详情请关注公司相关公告。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

企业存在的前提是盈利，盈利的最终目的是承担社会责任。公司在发展壮大的过程中，关注企业社会责任，争做优秀企业公民，是公司一直奉行的企业信念，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。

一、公司坚持“制欲感恩”的企业理念，以人为本，把对员工负责视为自身的责任，把为员工创造未来当成长期坚持的重要使命。不断改善职工的工作环境，不断降低职工的劳动强度，不断提高职工的工资福利；让员工快乐的工作，幸福的生活；公司注重对员工职业发展进行规划，为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益。

二、在坚持可持续发展为基础的原则下，公司非常注重对环境的保护，始终秉承对环境负责的态度进行运营生产。公司在生产经营过程中严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，积极发展循环经济，推动节能减排。在日常经营活动中贯彻环保政策，宣传绿色低碳精神，不断提高全体员工的环保意识，采取一系列有效措施实现可持续发展战略，力争在创造价值的同时，把节能减排做到最佳状态。

三、公司始终牢记企业公民职责，积极承担和履行社会责任，依法诚信经营，照章纳税，一直以高度的责任感和强烈的感恩之心回馈社会，长期以来率先垂范，以实际行动引领全体员工热心参与公益事业。积极开展慰问周边村老年协会、敬老院和支持新农村建设和学校建设以及资助贫困学生就学等公益活动，为构建和谐社会关系作出了积极贡献。

未来，公司将积极履行社会责任，在兼顾环境保护的同时，致力于打造广受消费者青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	129,720,000	25.84%				-64,803,900	-64,803,900	64,916,100	12.93%
3、其他内资持股	129,720,000	25.84%				-64,803,900	-64,803,900	64,916,100	12.93%
其中：境内法人持股	129,720,000	25.84%				-64,860,000	-64,860,000	64,860,000	12.92%
境内自然人持股						56,100	56,100	56,100	0.01%
二、无限售条件股份	372,280,000	74.16%				64,803,900	64,803,900	437,083,900	87.07%
1、人民币普通股	372,280,000	74.16%				64,803,900	64,803,900	437,083,900	87.07%
三、股份总数	502,000,000	100.00%						502,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 根据诸城同路人投资所做承诺：股份锁定期满（2013年1月7日）后，每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的25%。根据律师的法律意见书，诸城同路人投资锁定的股份可四年全部解禁完毕，即：2013年已经解除限售股数：129,720,000股*1/4=32,430,000股。2014年2月20日，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%；2015年1月13日，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%。详见巨潮资讯网2015年1月8日2015-001号公告。

(2) 2015年7月11日公司发布了2015-029号公告《关于积极维护公司股价稳定的公告》。公司董监高承诺增持公司股份。有限售股份中境内自然人持股的56,100股为高管锁定股。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
诸城同路人投资有限公司	129,720,000	-64,860,000	0	64,860,000	每年限售股解禁	2015年1月13日
合计	129,720,000	-64,860,000	0	64,860,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,624	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	52,576	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月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	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					股份数量	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		64,860,000	194,580,000	质押	17,050,000
庞海控股有限公司	境外法人	20.97%	105,280,000			105,280,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.19%	937,800			937,800		
李建刚	境内自然人	0.17%	846,400			846,400		
嘉兴尚宇资产管理合伙企业（有限合伙）—尚宇资产—永盈 1 号证券投资基金	境内非国有法人	0.17%	840,413			840,413		
陈乃刚	境内自然人	0.14%	692,600			692,600		
廖仲钦	境内自然人	0.13%	650,000			650,000		
叶旭蓉	境内自然人	0.12%	625,600			625,600		
山东省国际信托有限公司—兴投 2 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.12%	618,000			618,000		
陈莹	境内自然人	0.11%	528,400			528,400		
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	194,580,000	人民币普通股	194,580,000
庞海控股有限公司	105,280,000	人民币普通股	105,280,000
中央汇金资产管理有限责任公司	937,800	人民币普通股	937,800
李建刚	846,400	人民币普通股	846,400
嘉兴尚宇资产管理合伙企业（有限合伙）—尚宇资产—永盈 1 号证券投资基金	840,413	人民币普通股	840,413
陈乃刚	692,600	人民币普通股	692,600

廖仲钦	650,000	人民币普通股	650,000
叶旭蓉	625,600	人民币普通股	625,600
山东省国际信托有限公司一兴投 2 号证券投资集合资金信托计划	618,000	人民币普通股	618,000
陈莹	528,400	人民币普通股	528,400
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。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
诸城同路人投资有限公司	郑和平	2007 年 09 月 22 日	66673913-5	以自有资金对外投资

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

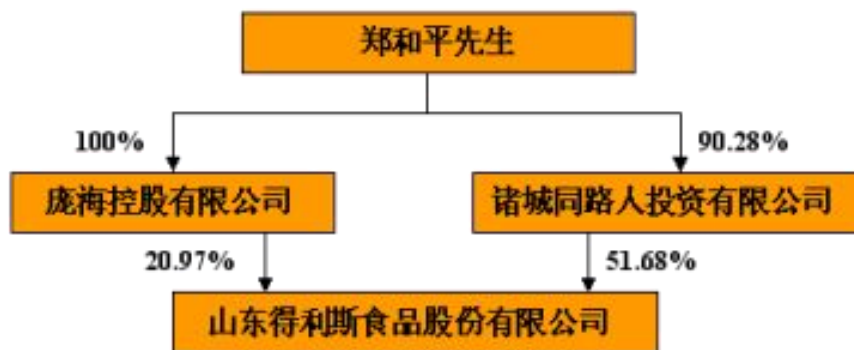
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑和平	中国	否
主要职业及职务	公司董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
庞海控股有限公司	郑和平	2002年09月13日	1 万美元	实业投资

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
郑和平	董事长	离任	男	65	2013年12月03日	2015年03月08日	339,500,000				339,500,000
郑思敏	董事长	现任	女	39	2015年03月14日	2016年12月03日	0	21,400			21,400
郑和平	董事	现任	男	65	2013年12月03日	2016年12月03日	0				
郑思敏	董事	现任	女	39	2013年12月03日	2016年12月03日	0				
杨松国	董事	现任	男	44	2013年12月03日	2016年12月03日	1,868,000				1,868,000
于瑞波	董事	现任	男	41	2013年12月03日	2016年12月03日	752,400	33,400			785,800
尤建新	独立董事	现任	男	55	2013年12月03日	2016年12月03日	0				
高金华	独立董事	现任	男	53	2013年12月03日	2016年12月03日	0				
刘海英	独立董事	现任	女	52	2013年12月03日	2016年12月03日	0				
郑乾坤	监事	现任	男	41	2013年12月03日	2016年12月03日	0	20,000			20,000

王英才	监事	离任	男	44	2013年 12月 03日	2015年 03月 08日	0				
郑钦波	监事	现任	男	49	2015年 03月 09日	2016年 12月 03日	0				
郑爱红	监事	现任	女	38	2013年 12月 03日	2016年 12月 03日	0				
郑洪光	生产总 监	现任	男	57	2013年 12月 05日	2016年 12月 05日	752,400				752,400
于瑞波	总经理 兼营销 总监	现任	男	41	2013年 12月 05日	2016年 12月 05日	0				
杨松国	财务总 监	现任	男	44	2013年 12月 05日	2016年 12月 05日	0				
郑思敏	行政总 监	现任	女	39	2013年 12月 05日	2016年 12月 05日	0				
郑思敏	董事会 秘书	离任	女	39	2013年 12月 24日	2016年 12月 24日	0				
王松	董事会 秘书	现任	男	33	2015年 03月 14日	2016年 12月 05日	0	30,002			30,002
合计	--	--	--	--	--	--	342,872 ,800	104,80 2	0	0	342,97 7,602

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑和平	董事长	离任	2015年03月 08日	个人原因
王英才	职工监事	离任	2015年03月 08日	辞职，离开公司
郑思敏	董事会秘书	离任	2015年03月 14日	当选公司董事长，聘任新的董事会秘书。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

郑思敏，女，中国籍，汉族，1977年出生，中共党员，无永久境外居留权，毕业于山东大学历史文化学院，大学本科学历，三年德国留学经历，具有德国国家最高语言资格证书（KDS）。历任中央电视台科教节目制作中心导演助理、党办委员、中国传媒大学广告学院办公室主任。2010年起担任北京得利斯食品有限公司总经理。历任本公司董事会秘书、北京得利斯公司副总经理。现任本公司董事长、董事、行政总监。

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

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

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

刘海英，女，中国籍，汉族，1964年出生，中共党员，1988年7月参加工作，山东经济学院会计学学士，山东大学数学学院运筹学与控制论硕士，南开大学商学院管理学博士，历任山东工业大学助教、讲师、副教授，现任山东大学教授。2002年6月21日获得独立董事资格证书。2009年6月10日至今担任德棉股份（股票代码002072）独立董事。2010年11月起担任本公司独立董事。

尤建新，男，中国籍，汉族，1961年4月出生，中共党员，管理学博士，同济大学管理理论与工业工程研究所所长、教授、博士生导师，专业技术二级。特聘上海大学管理学院院长、教授、博士生导师。2002年3月获得独立董事资格证书。目前任鹏欣资源（股票代码600490）、陆家嘴（股票代码600663）两公司独立董事。现任公司独立董事。

高金华，男，中国籍，汉族，1963年3月出生，中共党员，大学学历。历任大众报业集团大众日报社财经记者、大众报业集团广告公司总经理、大众报业集团投资部主任、大众报业集团山东大众华泰印务公司董事长。2013年10月18日获得独立董事资格证书。现任山东大众华泰印务有限公司董事长、总经理兼任山东报业协会印刷委员会主任。现任公司独立董事。

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

王松，男，中国籍，汉族，无永久境外居留权，1983年出生，山东诸城人，毕业于山东财经大学，本科学历，中共党员。2007年7月至2010年1月，曾任办公室秘书、科长、处长、证券事务代表。2010年1月至今，任证券部经理、证券事务代表等职务。现在本公司副总经理、董事会秘书。

郑乾坤，男，中国籍，无永久境外居留权，1975年1月生，畜牧师，1997年6月毕业于南京农业大学畜牧专业获农学学士学位，2009年6月毕业于中国农业大学兽医专业，获兽医硕士学位。历任诸城外贸有限公司秘书科秘书、诸城外贸有限公司畜禽保健中心实验室主任、诸城外贸绿安检测有限公司副总经理、得利斯检测中心主任。现担任得利斯集团有限公司技术中心主任，兼任得利斯集团办公室主任。现任公司监事会主席。

郑爱红，女，中国籍，无永久境外居留权，1978年出生，本科学历，助理会计师职称。历任财务中心统计科科长、财务统计处处长、董事会财务部部长、资产管理中心副主任。现任集团财务部部长、公司监事。

郑钦波，男，中国籍，无永久境外居留权，1967年出生，中专学历。山东诸城人。1993年7月至2013年3月任职于公司生

产车间，历任车间主任、经理等职务；2013年3月至今任职于公司研发部。现公司研发部研发人员。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郑乾坤	得利斯集团有限公司	办公室主任	2013年08月23日		是
郑爱红	得利斯集团有限公司	财务部部长	2013年02月08日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

2、确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郑思敏	董事长、董事、行政总监	女	39	现任	33	否
郑思敏	董事会秘书	女	39	离任		否
郑和平	董事长	男	65	离任		否
郑和平	董事	男	65	现任		否
杨松国	董事、财务总监	男	44	现任	24	否
于瑞波	董事、总经理、营销总监	男	41	现任	36	否
尤建新	独立董事	男	55	现任	5	否
高金华	独立董事	男	53	现任	5	否
刘海英	独立董事	女	52	现任	5	否

郑乾坤	监事会主席	男	41	现任		是
王英才	监事	男	44	离任	0.54	否
郑钦波	监事	男	49	现任	6.27	否
郑爱红	监事	女	38	现任		是
郑洪光	生产总监	男	57	现任	24	否
王松	董事会秘书	男	33	现任	11.4	否
合计	--	--	--	--	150.21	--

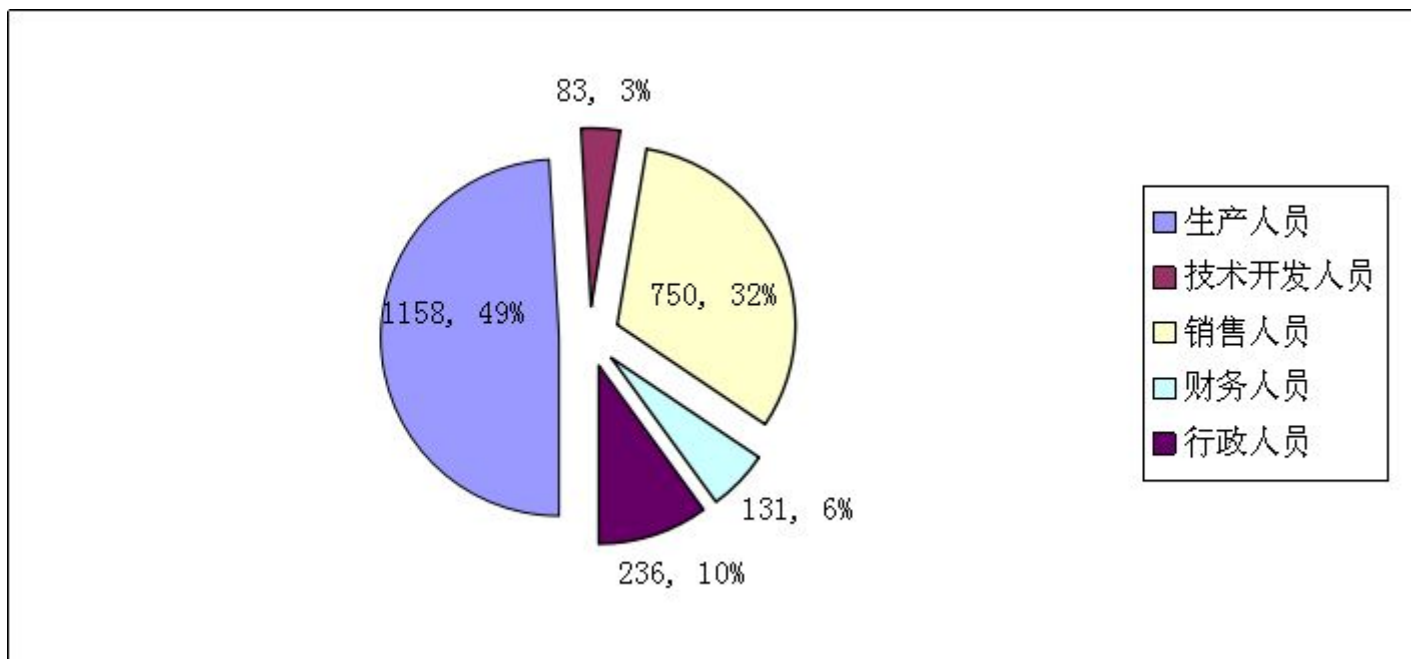
公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

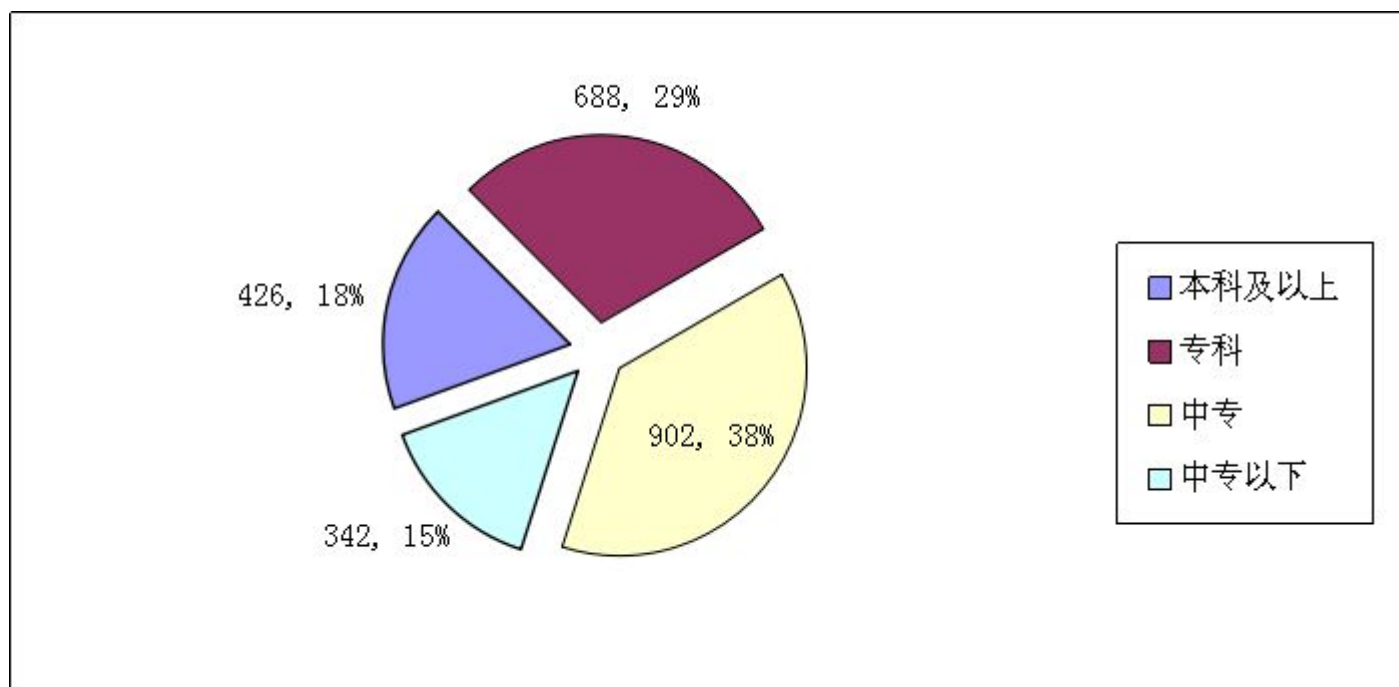
五、公司员工情况

截止报告期末，公司在职工的人数为2,358人，公司无需承担费用的离退休职工人数。按专业构成类别：生产人员为1,158人；销售人员为750人；技术人员为83人；财务人员为131人；行政人员为236人。按教育程度类别：硕士为3人；本科为423人；大专为688人；中专为902人；中专以下为342人。公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和其他有关法律、法规的要求，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，维护员工的合法权益。

按专业构成类别：



按员工教育程度：



企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数 (人)	2,358
当期总体薪酬发生额 (万元)	14,090.19
总体薪酬占当期营业收入比例	9.08%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	23.33
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	5.98

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并有见证律师现场见证。

2、关于公司与控股股东：公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

3、关于董事与董事会：公司目前有七名董事，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，分别为法律、会计、行业的专家；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事能够履行自身应尽的职责，维护公司和股东的合法权益。

4、关于监事和监事会：公司目前有三名监事，其中职工监事一名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，召集召开监事会会议；全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和《巨潮网》为本公司指定信息披露的报纸和网站。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》以及公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，认真开展投资者关系管理活动，保证所有股东能够以公平的机会获得公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

财务独立情况：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度，独立在银行开户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 17 日	2015-013 《关于 2014 年年度股东大会决议的公告》，公告网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 13 日	2015-027 《关于 2015 年第一次临时股东大会决议的公告》，公告网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.12%	2015 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 24 日	2015-069 《关于 2015 年第二次临时股东大会决议的公告》，公告网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

机构投资者情况

无

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘海英	10	10				否
高金华	10	9	1			否
尤建新	10	2	8			否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，通过对公司的现场考察、审阅资料，详细了解公司的生产经营情况和财务状况，同时通过电话和邮件等方式，与其他董事、监事、高管等相关人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司面对行业及市场变化等问题提出解决建议，并对公司的未来发展战略提出了建设性的意见，公司管理层予以了采纳，并根据公司实际情况进行了落实和执行。独立董事的尽职工作对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

董事会下设的战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，根据公司发展战略，对发展规划和对外投资进行讨论，并及时分析市场状况作出相应调整，促进公司规避市场风险，有效利用资金。2015年，战略委员会共召开了1次会议，审议关于公司2015年度总体发展战略议案。

2、提名委员会

董事会下设的提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》及其他有关规定，本着勤勉尽责的原则，履行了自身的工作职责。2015年，提名委员会召开1次专门委员会会议，审议关于提议王松先生为副总经理兼任董秘的意见。

3、薪酬与考核委员会

董事会下设的薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况。2015年，薪酬与考核委员会召开1次专门委员会会议。审议关于公司高级管理人员薪酬的议案

4、审计委员会

审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。2015年，审计委员会共召开了4次会议，审阅审计部提交的工作计划和审计报告，审阅财务部门提交的财务报告，对公司审计部工作进行指导和监督。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高管人员薪酬的确定遵循以下原则：

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月15日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《2015年内部控制评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合	100.00%

并财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等进行判断	表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷
定量标准	以 2015 年度财务报表数据作为衡量指标	以营业收入、资产总额作为衡量指标
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 14 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2016]002512 号
注册会计师姓名	殷宪锋、徐利君

审计报告

大华审字[2016] 002512 号

山东得利斯食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东得利斯食品股份有限公司（以下简称得利斯）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，得利斯的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了得利斯 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：殷宪锋

中国·北京

中国注册会计师：徐利君

二〇一六年三月十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

2016 年 03 月 14 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	38,214,637.42	72,670,317.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,794,974.01	1,120,925.34
应收账款	169,186,338.04	162,588,707.02
预付款项	8,096,897.75	6,352,438.88
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	18,093,871.06	10,139,578.39
买入返售金融资产		
存货	206,693,233.77	253,244,811.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	190,264,888.35	186,699,666.44
流动资产合计	633,344,840.40	692,816,445.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	896,609,118.67	852,582,341.91
在建工程	163,937.00	6,963,000.00
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	164,308,749.68	168,171,789.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,330,154.76	
递延所得税资产	5,225,514.22	5,515,053.92
其他非流动资产	27,433,531.77	8,069,369.22
非流动资产合计	1,095,071,006.10	1,041,301,554.62
资产总计	1,728,415,846.50	1,734,118,000.14
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		210,000.00
应付账款	170,126,967.14	135,849,121.10
预收款项	34,984,074.52	33,632,950.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,752,071.15	26,314,550.81
应交税费	7,313,784.40	3,611,951.67
应付利息		

应付股利		
其他应付款	74,672,741.70	126,706,445.21
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	415,849,638.91	426,325,018.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,451,600.00	1,774,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,451,600.00	1,774,000.00
负债合计	417,301,238.91	428,099,018.90
所有者权益：		
股本	502,000,000.00	502,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	481,663,869.71	483,258,990.48
减：库存股		
其他综合收益		
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	301,573,615.95	294,025,416.34
归属于母公司所有者权益合计	1,305,478,362.53	1,299,525,283.69
少数股东权益	5,636,245.06	6,493,697.55
所有者权益合计	1,311,114,607.59	1,306,018,981.24
负债和所有者权益总计	1,728,415,846.50	1,734,118,000.14

法定代表人：郑思敏

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,730,146.48	48,940,793.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,994,974.01	600,000.00
应收账款	86,510,770.86	74,036,911.29
预付款项	4,982,414.78	2,671,261.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,893,927.91	155,384,639.17
存货	64,729,458.88	71,624,882.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,000,000.00	78,065,675.05
流动资产合计	344,841,692.92	431,324,162.51
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	795,798,232.43	793,718,232.43
投资性房地产		
固定资产	355,649,179.45	290,592,549.49

在建工程	43,937.00	6,416,000.00
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	13,733,989.21	14,101,661.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,353,437.88	19,893,033.66
其他非流动资产	24,918,241.89	1,723,657.41
非流动资产合计	1,221,497,017.86	1,126,445,134.58
资产总计	1,566,338,710.78	1,557,769,297.09
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		210,000.00
应付账款	89,800,764.70	233,687,568.66
预收款项	9,172,430.37	11,535,711.88
应付职工薪酬	13,966,460.47	13,018,229.36
应交税费	4,443,205.98	1,037,084.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	325,799,158.48	136,374,227.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	543,182,020.00	495,862,821.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	543,182,020.00	495,862,821.39
所有者权益：		
股本	502,000,000.00	502,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	480,589,261.79	480,589,261.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,240,876.87	20,240,876.87
未分配利润	20,326,552.12	59,076,337.04
所有者权益合计	1,023,156,690.78	1,061,906,475.70
负债和所有者权益总计	1,566,338,710.78	1,557,769,297.09

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,550,992,537.02	1,622,384,831.00
其中：营业收入	1,550,992,537.02	1,622,384,831.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,525,276,041.13	1,586,722,041.59
其中：营业成本	1,324,755,501.52	1,384,923,421.88

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	6,391,711.77	6,371,707.98
销售费用	136,540,757.16	141,323,795.41
管理费用	50,460,803.63	44,552,414.60
财务费用	5,902,557.70	1,119,387.50
资产减值损失	1,224,709.35	8,431,314.22
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）	2,701,959.61	1,108,674.47
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）	28,418,455.50	36,771,463.88
加：营业外收入	5,603,866.47	7,727,732.21
其中：非流动资产处置利得		31,164.50
减：营业外支出	1,138,179.24	466,046.58
其中：非流动资产处置损失	1,096,191.34	391,686.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,884,142.73	44,033,149.51
减：所得税费用	10,648,516.38	8,069,425.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,235,626.35	35,963,723.58
归属于母公司所有者的净利润	22,608,199.61	35,195,228.30
少数股东损益	-372,573.26	768,495.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的		

其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其 他综合收益		
1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允 价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有 效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益 的税后净额		
七、综合收益总额	22,235,626.35	35,963,723.58
归属于母公司所有者的综合收 益总额	22,608,199.61	35,195,228.30
归属于少数股东的综合收益总 额	-372,573.26	768,495.28
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.045	0.0700
(二)稀释每股收益	0.045	0.0700

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,413,708.37 元。

法定代表人：郑思敏

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	414,163,866.98	465,291,265.79

减：营业成本	307,454,754.81	355,590,706.68
营业税金及附加	3,875,712.92	4,307,033.02
销售费用	65,802,523.55	77,326,613.30
管理费用	18,052,225.47	17,294,419.33
财务费用	6,023,811.93	1,330,175.28
资产减值损失	46,531,478.35	37,050,772.45
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）	1,851,017.14	830,316.37
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）	-31,725,622.91	-26,778,137.90
加：营业外收入	789,852.25	332,755.75
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	200.00	226,584.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,935,970.66	-26,671,966.65
减：所得税费用	-7,246,185.74	-6,466,074.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,689,784.92	-20,205,892.37
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-23,689,784.92	-20,205,892.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,785,741,789.56	1,872,194,934.24
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,263,185.78	2,602,069.80

收到其他与经营活动有关的现金	28,588,321.23	28,386,520.04
经营活动现金流入小计	1,817,593,296.57	1,903,183,524.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,351,925,821.20	1,527,698,949.68
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	140,901,885.09	142,019,274.17
支付的各项税费	68,318,249.04	73,143,736.16
支付其他与经营活动有关的现金	114,525,399.32	116,103,835.79
经营活动现金流出小计	1,675,671,354.65	1,858,965,795.80
经营活动产生的现金流量净额	141,921,941.92	44,217,728.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,200,000.00	56,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,701,959.61	1,108,674.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,854.87
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		
投资活动现金流入小计	77,901,959.61	57,182,529.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,745,885.91	49,459,814.28
投资支付的现金	105,589,275.12	81,000,000.00
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		50,720,630.36
支付其他与投资活动有关的现	10,300,000.00	35,125,628.34

金		
投资活动现金流出小计	232,635,161.03	216,306,072.98
投资活动产生的现金流量净额	-154,733,201.42	-159,123,543.64
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	150,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,437,495.23	16,846,607.50
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		
筹资活动现金流出小计	171,437,495.23	16,846,607.50
筹资活动产生的现金流量净额	-21,437,495.23	83,153,392.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,074.29	-14,561.47
五、现金及现金等价物净增加额	-34,245,680.44	-31,766,984.33
加：期初现金及现金等价物余额	69,773,003.89	101,539,988.22
六、期末现金及现金等价物余额	35,527,323.45	69,773,003.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	460,721,756.01	523,638,114.88
收到的税费返还	3,263,185.78	
收到其他与经营活动有关的现	264,195,975.29	85,264,874.10

金		
经营活动现金流入小计	728,180,917.08	608,902,988.98
购买商品、接受劳务支付的现金	435,432,819.92	347,740,406.39
支付给职工以及为职工支付的现金	70,745,486.68	69,029,235.15
支付的各项税费	36,243,236.31	46,955,916.97
支付其他与经营活动有关的现金	72,346,462.53	92,505,556.17
经营活动现金流出小计	614,768,005.44	556,231,114.68
经营活动产生的现金流量净额	113,412,911.64	52,671,874.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	74,000,000.00	56,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,851,017.14	830,316.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-2,455.13
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		
投资活动现金流入小计	75,851,017.14	56,827,861.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,361,100.04	17,472,825.21
投资支付的现金	105,589,275.12	124,722,847.41
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		35,125,628.34
投资活动现金流出小计	206,950,375.16	177,321,300.96
投资活动产生的现金流量净额	-131,099,358.02	-120,493,439.72
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	150,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	100,000,000.00

偿还债务支付的现金	150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,317,187.73	16,757,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	171,317,187.73	16,757,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,317,187.73	83,242,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,987.26	469.09
五、现金及现金等价物净增加额	-39,000,646.85	15,421,403.67
加：期初现金及现金等价物余额	46,043,479.36	30,622,075.69
六、期末现金及现金等价物余额	7,042,832.51	46,043,479.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	502,000,000.00				483,258,990.48				20,240,876.87		294,025,416.34	6,493,697.55	1,306,018,981.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	502,000,000.00				483,258,990.48				20,240,876.87		294,025,416.34	6,493,697.55	1,306,018,981.24

	00											4
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,595,120.77					7,548,199.61	-857,452.49	5,095,626.35
（一）综合收益总额										22,608,199.61	-372,573.26	22,235,626.35
（二）所有者投入和减少资本					-1,595,120.77						-484,879.23	-2,080,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,595,120.77						-484,879.23	-2,080,000.00
（三）利润分配										-15,060,000.00		-15,060,000.00
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										-15,060,000.00		-15,060,000.00
4. 其他												
（四）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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	502,000,000.00				481,663,869.71				20,240,876.87		301,573,615.95	5,636,245.06	1,311,114,607.59

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	502,000,000.00				533,606,755.86				20,240,876.87		273,890,188.04	54,963,507.98	1,384,701,328.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	502,000,000.00				533,606,755.86				20,240,876.87		273,890,188.04	54,963,507.98	1,384,701,328.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-50,347,765.38						20,135,228.30	-48,469,810.43	-78,682,347.51

(一) 综合收益总额											35,19 5,228. 30	768,4 95.28	35,96 3,723 .58
(二) 所有者投入和减少资本					-31,1 58,23 1.36							-49,2 38,30 5.71	-80,3 96,53 7.07
1. 股东投入的普通股												-48,8 63,22 3.68	-48,8 63,22 3.68
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-31,1 58,23 1.36							-375, 082.0 3	-31,5 33,31 3.39
(三) 利润分配											-15,0 60,00 0.00		-15,0 60,00 0.00
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											-15,0 60,00 0.00		-15,0 60,00 0.00
4. 其他													
(四) 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													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-19,189,534.02							-19,189,534.02
四、本期期末余额	502,000,000.00				483,258,990.48			20,240,876.87		294,025,416.34	6,493,697.55	1,306,018,981.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,000,000.00				480,589,261.79				20,240,876.87	59,076,337.04	1,061,906,475.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,000,000.00				480,589,261.79				20,240,876.87	59,076,337.04	1,061,906,475.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-38,749,784.92	-38,749,784.92
（一）综合收益总额										-23,689,784.92	-23,689,784.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的											

普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-15,060,000.00	-15,060,000.00
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者(或 股东)的分配										-15,060,000.00	-15,060,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余 额	502,000,000.00				480,589,261.79				20,240,876.87	20,326,552.12	1,023,156,690.78

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	502,000,000.00				480,589,261.79				20,240,876.87	94,342,229.41	1,097,172,368.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,000,000.00				480,589,261.79				20,240,876.87	94,342,229.41	1,097,172,368.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-35,265,892.37	-35,265,892.37
（一）综合收益总额										-20,205,892.37	-20,205,892.37
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-15,060,000.00	-15,060,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,060,000.00	-15,060,000.00

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	502,000,000.00				480,589,261.79				20,240,876.87	59,076,337.04	1,061,906,475.70

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

山东得利斯食品股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),于2007年10月经山东省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。公司的企业法人营业执照注册号:370700400004233,并于2010年1月7日在深圳证券交易所上市。

经过历年的增发新股、转增股本,截至2015年12月31日止,本公司累计发行股本总数50,200万股,注册资本为50,200万元,注册地址:山东省诸城市昌城镇驻地,总部地址:山东省诸城市昌城镇驻地,母公司为诸城同路人投资有限公司,集团最终实际控制人为郑和平。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属屠宰及肉类加工行业,主要产品或服务为生产和销售以“得利斯”为商标的冷却肉及冷冻肉等猪肉生肉制品、火腿等各类低温深加工熟肉制品等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年3月14日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共八户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
吉林得利斯食品有限公司	控股	二	97.41	97.41
得利斯(上海)食品有限公司	控股	二	51.00	51.00
山东得利斯彩印有限公司	全资	二	100.00	100.00
潍坊同路食品有限公司	全资	二	100.00	100.00
北京得利斯食品有限公司	全资	二	100.00	100.00
西安得利斯食品有限公司	全资	二	100.00	100.00
诸城市同路热电有限公司	全资	二	100.00	100.00
北京鹏达制衣有限公司	全资	二	100.00	100.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

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. 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；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差额，经复核后，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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转

入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

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、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销费。

- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、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 / (四) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%-10.00%	2.25-4.75
机器设备	年限平均法	10-14	5.00%-10.00%	6.43-9.50
运输设备	年限平均法	5-8	5.00%-10.00%	11.25-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00%-10.00%	0.18-0.19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、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。

18、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、财务软件。

1. 无形资产的初始计量

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. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	
土地使用权	50 年	土地使用证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
旧房改造	5 年	

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时, 与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- 1) 合同总收入能够可靠地计量;
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日, 按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额, 确认为当期合同收入; 同时, 按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额, 确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的, 分别下列情况处理:

1) 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

5. 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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

（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) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	猪肉分割产品销售收入、销售蒸汽	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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东得利斯食品股份有限公司	25%
北京得利斯食品有限公司	25%
山东得利斯彩印有限公司	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	25%
得利斯（上海）食品有限公司	25%
西安得利斯食品有限公司	15%
潍坊同路食品有限公司	免征所得税
北京鹏达制衣有限公司	25%

2、税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局财税字(1994)第004号《关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》，本公司全资子公司潍坊同路食品有限公司、控股子公司吉林得利斯食品有限公司生产的猪肉分割产品属农业产品，其增值税销项税率为13%。根据财政部、国家税务总局财税[2002]12号《关于提高农产品进项税抵扣率的通知》，本公司控股子公司潍坊同路食品有限公司、吉林得利斯食品有限公司生猪采购进项税率为13%，进项税额按收购生猪开具的农产品收购发票金额乘以扣除率计算。

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

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,606.52	109,076.02
银行存款	35,462,716.93	69,663,927.87
其他货币资金	2,687,313.97	2,897,313.97
合计	38,214,637.42	72,670,317.86

其他说明

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		210,000.00
信用证保证金	2,687,313.97	2,687,313.97

项 目	期末余额	期初余额
合计	2,687,313.97	2,897,313.97

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,794,974.01	1,120,925.34
合计	2,794,974.01	1,120,925.34

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,716,600.00	
合计	2,716,600.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,019,700.04	1.05%	2,019,700.04	100.00%		2,377,580.02	1.28%	2,377,580.02	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,063,720.00	98.49%	19,877,381.96	10.51%	169,186,338.04	182,166,419.40	98.17%	19,577,712.38	10.75%	162,588,707.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	881,449.28	0.46%	881,449.28	100.00%		1,014,685.65	0.55%	1,014,685.65	100.00%	
合计	191,964,869.32	100.00%	22,778,531.28		169,186,338.04	185,558,685.07	100.00%	22,969,978.05		162,588,707.02

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	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%	济南西格玛超市倒闭
合计	2,019,700.04	2,019,700.04	--	--

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	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	161,351,609.02	8,067,580.47	5.00%
1 至 2 年	16,305,359.67	1,630,535.96	10.00%
2 至 3 年	2,454,971.55	1,227,485.77	50.00%
3 年以上	8,951,779.76	8,951,779.76	100.00%
合计	189,063,720.00	19,877,381.96	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户 A	12,046,785.57	6.28	602,339.28
客户 B	9,186,094.50	4.79	529,008.40
客户 C	8,211,923.21	4.28	419,363.73
客户 D	6,922,463.35	3.61	346,123.17
客户 E	6,288,225.73	3.28	314,411.29

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	42,655,492.36	22.24	2,211,245.86

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,096,897.75	100.00%	6,215,192.62	97.84%
1 至 2 年			124,646.26	1.96%
2 至 3 年			1,000.00	0.02%
3 年以上			11,600.00	0.18%
合计	8,096,897.75	--	6,352,438.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
客户 A	1,762,749.45	21.77	一年以内	预付服务款
客户 B	1,260,698.45	15.57	一年以内	预付材料款
客户 C	408,000.00	5.04	一年以内	预付服务款
客户 D	370,000.00	4.57	一年以内	预付软件服务款
客户 E	312,993.02	3.87	一年以内	预付材料款
合计	4,114,440.92	50.82		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,681,102.39	100.00%	5,587,231.33	23.59%	18,093,871.06	16,914,734.50	100.00%	6,775,156.11	40.05%	10,139,578.39
合计	23,681,102.39	100.00%	5,587,231.33	23.59%	18,093,871.06	16,914,734.50	100.00%	6,775,156.11	40.05%	10,139,578.39

(1) 其他应收款分类披露

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,919,400.44	795,970.02	5.00%
1 至 2 年	2,660,750.53	266,075.05	10.00%
2 至 3 年	1,151,530.32	575,765.16	50.00%
3 年以上	3,949,421.10	3,949,421.10	100.00%
合计	23,681,102.39	5,587,231.33	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,518,063.69	919,099.65
备用金	2,326,685.18	2,569,620.96
往来款	19,836,353.52	13,426,013.89
合计	23,681,102.39	16,914,734.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	代加工费	766,028.27	1 年以内	3.23%	38,301.41
客户 B	借款	746,979.35	1 年以内	3.15%	37,348.97
客户 C	房租	500,000.00	1 年以内	2.11%	25,000.00
客户 D	借款	486,034.48	3-4 年	2.05%	486,034.48
		107,672.30	1-2 年	0.45%	10,767.23
		9,200.00	1 年以内	0.04%	460.00
客户 E	仓储服务费	444,232.62	1 年以内	1.88%	22,211.63
合计	--	3,060,147.02	--	12.91%	620,123.72

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	42,398,084.52		42,398,084.52	50,505,685.36		50,505,685.36
在产品	24,169,631.48		24,169,631.48	25,788,679.20		25,788,679.20
库存商品	116,840,242.80	2,604,080.90	114,236,161.90	155,061,286.63	6,822,078.65	148,239,207.98
周转材料	25,889,355.87		25,889,355.87	28,711,239.05		28,711,239.05
合计	209,297,314.67	2,604,080.90	206,693,233.77	260,066,890.24	6,822,078.65	253,244,811.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,822,078.65	2,604,080.90		6,822,078.65		2,604,080.90
合计	6,822,078.65	2,604,080.90		6,822,078.65		2,604,080.90

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

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

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	72,100,000.00	81,000,000.00
增值税留抵扣额	117,844,023.53	101,269,284.04
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	320,864.82	4,430,382.40
合计	190,264,888.35	186,699,666.44

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	643,243,066.43	605,486,694.21	27,168,516.94	32,354,703.44	1,308,252,981.02
2.本期增加金额	84,978,573.55	16,310,016.90	279,968.38	926,039.91	102,494,598.74
(1) 购置	78,562,573.55	14,381,740.90	279,968.38	824,399.91	94,048,682.74
(2) 在建工程转入	6,416,000.00	1,928,276.00		101,640.00	8,445,916.00
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入					
3.本期减少金额	1,121,561.94	1,007,533.75	7,948.52	345,000.00	2,482,044.21
(1) 处置或报废		1,007,533.75	7,948.52	345,000.00	1,360,482.27
(2) 其他转出	1,121,561.94				1,121,561.94
4.期末余额	727,100,078.04	620,789,177.36	27,440,536.80	32,935,743.35	1,408,265,535.55
二、累计折旧					
1.期初余额	111,518,225.48	297,623,562.99	19,713,856.89	26,814,993.75	455,670,639.11
2.本期增加金额	19,024,853.97	33,627,640.45	2,396,306.58	1,401,267.70	56,450,068.70
(1) 计提	19,024,853.97	33,627,640.45	2,396,306.58	1,401,267.70	56,450,068.70
(2) 其他转入					
3.本期减少金额		135,597.13	943.80	327,750.00	464,290.93
(1) 处置或报废		135,597.13	943.80	327,750.00	464,290.93
(2) 其他转出					
4.期末余额	130,543,079.45	331,115,606.31	22,109,219.67	27,888,511.45	511,656,416.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	596,556,998.59	289,673,571.05	5,331,317.13	5,047,231.90	896,609,118.67
2.期初账面价值	531,724,840.95	307,863,131.22	7,454,660.05	5,539,709.69	852,582,341.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	285,335,899.70	权证办理当中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
北京得利斯新厂改建项目				547,000.00		547,000.00
北京得利斯机器设备	120,000.00		120,000.00			
污水处理公司车间建设工程				5,180,000.00		5,180,000.00
污水处理公司环保工程				1,236,000.00		1,236,000.00
车间合并改造下水道	43,937.00		43,937.00			
合计	163,937.00		163,937.00	6,963,000.00		6,963,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
污水处理公司车间建设工程	8,200,000.00	5,180,000.00		5,180,000.00			63.17%	100.00%				其他
污水处理公司环保工程	2,120,000.00	1,236,000.00		1,236,000.00			58.30%	100.00%				其他
北京得利斯老厂改建项目	1,500,000.00		1,330,654.76		1,330,654.76		88.71%	100.00%				其他

车间合并改造下水道	100,000.00		43,937.00			43,937.00	43.94%	43.94%				其他
其他	1,602,900.00		1,602,916.00	1,602,916.00			100.00%	100.00%				其他
合计	13,522,900.00	6,416,000.00	2,977,507.76	8,018,916.00	1,330,654.76	43,937.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	186,728,104.39	114,000.00			186,842,104.39
2.本期增加 金额					
(1) 购置					
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	186,728,104.39	114,000.00			186,842,104.39
二、累计摊销					
1.期初余额	18,637,764.82	32,550.00			18,670,314.82
2.本期增加 金额	3,851,639.89	11,400.00			3,863,039.89
(1) 计提	3,851,639.89	11,400.00			3,863,039.89
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,489,404.71	43,950.00			22,533,354.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					

3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	164,238,699.68	70,050.00			164,308,749.68
2.期初账面 价值	168,090,339.57	81,450.00			168,171,789.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	74,717,754.68	权证变更办理中

其他说明：

本公司所属子公司西安得利斯食品有限公司及山东得利斯彩印有限公司持有的土地使用权，均由得利斯集团有限公司购入，当前土地所有权证书记载的权利人仍为得利斯集团有限公司，均未办理完产权变更手续。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出		1,330,154.76			1,330,154.76
合计		1,330,154.76			1,330,154.76

其他说明

2015年3月，北京得利斯食品有限公司对租用得利斯集团有限公司的厂房进行翻新改造，于2015年12月完成，发生的改良支出计入长期待摊费用，在合理期限内摊销。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,914,553.31	5,159,696.09	36,567,212.81	5,348,595.31
内部交易未实现利润	263,272.52	65,818.13	665,834.45	166,458.61
合计	22,177,825.83	5,225,514.22	37,233,047.26	5,515,053.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,225,514.22		5,515,053.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程设备款项	4,722,245.89	8,069,369.22
预付投资款项	22,711,285.88	
合计	27,433,531.77	8,069,369.22

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

2015年9月14日，本公司与交通银行股份有限公司潍坊分行签订编号为Z1509LN15670904的流动资金借款合同，合同约定本公司向交通银行贷款人民币1亿元用于购原材料和猪肉，本合同下提用的每笔贷款期限不长于12个月，且全部贷款到期日不迟于2016年7月27日。

2015年9月14日，得利斯集团有限公司与交通银行股份有限公司潍坊分行签订编号为C1509GR3774934的保证合同，得利斯集团为实现上述主合同项下的债务提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		210,000.00
合计		210,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	5,899,576.47	13,669,594.08
应付设备款	1,985,387.42	29,196,339.59
应付材料款	162,242,003.25	92,983,187.43
合计	170,126,967.14	135,849,121.10

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

客户 A	3,144,871.81	尚未结算
客户 B	2,266,750.46	尚未结算
客户 C	553,826.77	尚未结算
客户 D	539,570.00	质保金
客户 E	462,911.52	尚未结算
合计	6,967,930.56	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,984,074.52	33,632,950.11
合计	34,984,074.52	33,632,950.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,275,796.06	127,885,162.74	125,499,449.02	28,661,509.78
二、离职后福利-设定提存计划	38,754.75	15,499,138.43	15,447,331.81	90,561.37
合计	26,314,550.81	143,384,301.17	140,946,780.83	28,752,071.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	14,143,884.58	115,464,220.07	112,987,549.36	16,620,555.29
2、职工福利费		1,506,076.49	1,506,076.49	
3、社会保险费	23,722.33	8,505,552.08	8,482,472.48	46,801.93
其中：医疗保险费	16,648.93	6,422,785.20	6,415,227.87	24,206.26
工伤保险费	3,222.48	1,167,124.36	1,161,277.66	9,069.18
生育保险费	3,850.92	915,642.52	905,966.95	13,526.49
4、住房公积金	545.26	2,379,889.10	2,374,350.10	6,084.26
5、工会经费和职工教育经费	12,107,643.89	29,425.00	149,000.59	11,988,068.30
合计	26,275,796.06	127,885,162.74	125,499,449.02	28,661,509.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,494.45	14,731,811.04	14,682,431.19	84,874.30
2、失业保险费	3,260.30	767,327.39	764,900.62	5,687.07
合计	38,754.75	15,499,138.43	15,447,331.81	90,561.37

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,702,068.21	1,291,763.23
营业税	117,952.12	27,808.72
企业所得税	3,564,189.92	1,505,437.21
个人所得税	132,068.36	77,537.02
城市维护建设税	221,812.49	158,841.39
教育费附加	171,182.69	116,044.37

资源税	18,786.48	21,567.52
房产税	36,565.17	63,793.25
土地使用税	349,158.96	349,158.96
合计	7,313,784.40	3,611,951.67

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	12,817,705.25	9,825,745.00
保证金及押金	23,069,126.08	20,757,432.23
工程设备款	6,727,513.77	8,902,343.35
预提费用	3,307,113.05	12,904,919.52
储备肉款	25,200,000.00	25,200,000.00
股权转让款		47,509,275.12
其他	3,551,283.55	1,606,729.99
合计	74,672,741.70	126,706,445.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	25,200,000.00	储备肉款
客户 B	2,551,818.00	质保金
客户 C	955,324.69	质保金
客户 D	627,549.62	工程尾款
客户 E	601,600.00	保证金
合计	29,936,292.31	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,774,000.00	158,400.00	480,800.00	1,451,600.00	与资产相关的政府补助
合计	1,774,000.00	158,400.00	480,800.00	1,451,600.00	--

涉及政府补助的项目：

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
厂房及附属用	784,000.00		98,000.00		686,000.00	与资产相关

房重组项目						
新增进口设备 技术改造	270,000.00		90,000.00		180,000.00	与资产相关
基建投资补贴	720,000.00		240,000.00		480,000.00	与资产相关
黄标车“黄改 绿”改装项目		158,400.00	52,800.00		105,600.00	与资产相关
合计	1,774,000.00	158,400.00	480,800.00		1,451,600.00	--

其他说明：

1、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9.8万元。

2、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，按照受益年限本期转入补贴收入9万元。

3、根据吉林省财政厅文件吉财建 [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24万元。

4、根据潍坊市环境保护局、潍坊市公安局、潍坊市财政局、潍坊市交通运输局文件《潍坊市黄标车“黄改绿”工作实施方案》潍环发（2014）161号，拨付本公司之控股子公司潍坊市同路食品有限公司黄标车“黄改绿”补助资金15.84万元，按照相应资产折旧年限本期转入补贴收入5.28万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	483,258,990.48		1,595,120.77	481,663,869.71
合计	483,258,990.48		1,595,120.77	481,663,869.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年本公司受让控股子公司诸城市同路热电有限公司1.375%少数股东持有的股权，对取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算的应享有子公司自购买日开始计算的可辨认净资产份额之间的差额调减合并报表中的资本公积1,595,120.77元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	294,025,416.34	276,450,815.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,560,627.91
调整后期初未分配利润	294,025,416.34	273,890,188.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,608,199.61	35,195,228.30
减：应付普通股股利	15,060,000.00	15,060,000.00
期末未分配利润	301,573,615.95	294,025,416.34

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,520,445,589.54	1,305,656,751.64	1,584,732,530.54	1,356,247,572.89
其他业务	30,546,947.48	19,098,749.88	37,652,300.46	28,675,848.99

合计	1,550,992,537.02	1,324,755,501.52	1,622,384,831.00	1,384,923,421.88
----	------------------	------------------	------------------	------------------

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	213,745.71	365,702.12
城市维护建设税	3,316,193.89	3,216,509.76
教育费附加	2,430,199.77	2,347,501.16
水利基金	431,572.40	441,994.94
合计	6,391,711.77	6,371,707.98

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及其他	5,793,269.18	9,906,626.47
差旅费	1,408,106.88	2,080,210.07
工资及福利费	59,844,538.19	58,971,410.21
商超费用	53,486,442.58	47,273,640.23
运输费	11,646,960.46	18,872,701.84
折旧费	4,361,439.87	4,219,206.59
合计	136,540,757.16	141,323,795.41

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及其他	12,832,501.85	6,805,002.51
差旅费	1,254,856.32	1,122,741.25
工资及福利费	14,019,040.75	15,643,358.35
税金	6,258,119.32	6,196,340.56
折旧及无形资产摊销	13,176,505.42	11,146,275.73
宣传费	1,601,279.70	2,641,579.36
运输费	312,528.15	241,415.23

招待费	1,005,972.12	755,701.61
合计	50,460,803.63	44,552,414.60

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,377,495.23	1,786,607.50
减：利息收入	564,978.43	790,612.57
汇兑损益	-3,074.29	14,561.47
其他	93,115.19	108,831.10
合计	5,902,557.70	1,119,387.50

其他说明：

66、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	-1,379,371.55	1,609,235.57
二、存货跌价损失	2,604,080.90	6,822,078.65
合计	1,224,709.35	8,431,314.22

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财收益	2,701,959.61	1,108,674.47
合计	2,701,959.61	1,108,674.47

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		31,164.50	
其中：固定资产处置利得		31,164.50	
政府补助	4,846,400.00	6,907,025.80	4,846,400.00
其他	757,466.47	789,541.91	757,466.47
合计	5,603,866.47	7,727,732.21	5,603,866.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
北京得利斯 厂房及 附属用房 翻建项目						98,000.00	98,000.00	与资产相 关
北京得利斯 食品有 限公司新 增进口设 备技术改 造项目						90,000.00	90,000.00	与资产相 关
北京得利斯 制冷机 组改造补 贴							52,000.00	与收益相 关
吉林得利 斯基建投 资补贴						240,000.00	240,000.00	与资产相 关
吉林得利 斯物流项 目补贴							800,000.00	与资产相 关
吉林得利 斯退房产 税、土地 使用税							2,602,069. 80	与收益相 关
吉林得利							100,000.00	与收益相 关

斯吉林省 技术监督 局财政拨款								关
吉林得利 斯市场流 通引导资 金							190,000.00	与收益相 关
吉林得利 斯富民强 县项目资 金							700,000.00	与收益相 关
吉林得利 斯加工企 业贷款贴 息						800,000.00	1,000,000. 00	与收益相 关
吉林得利 斯病害猪 无害化处 理补贴资 金							76,736.00	与收益相 关
吉林得利 斯蛟河市 财政局再 就业资金						46,800.00	34,720.00	与收益相 关
吉林得利 斯质量奖						1,000,000. 00		与收益相 关
吉林得利 斯省名牌 产品奖励						100,000.00		与收益相 关
吉林得利 斯增量奖						400,000.00		与收益相 关
上海得利 斯社保补 贴							17,500.00	与收益相 关
西安得利 斯支持发 展专项资 金							510,000.00	与收益相 关
西安得利 斯治污减						118,800.00	396,000.00	与收益相 关

霾专项资金								
西安得利斯提效增速奖励						150,000.00		与收益相关
西安得利斯节能奖励						30,000.00		与收益相关
西安得利斯优秀中小企业奖励						500,000.00		与收益相关
潍坊同路食品黄标车改造补贴款						52,800.00		与资产相关
山东得利斯食品股份涉氨制冷企业安全补助						210,000.00		与收益相关
山东得利斯食品股份稳定就业岗位补贴						216,000.00		与收益相关
同路热电在线污染源监控补贴						14,000.00		与收益相关
鹏达制衣锅炉改造						780,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,846,400.00	6,907,025.80	--

其他说明：

其他项目为质量扣款收入及废品销售收入等。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,096,191.34	391,686.80	1,096,191.34
其中：固定资产处置损失	1,096,191.34	391,686.80	1,096,191.34
其他	41,987.90	74,359.78	41,987.90
合计	1,138,179.24	466,046.58	1,138,179.24

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,358,976.68	8,944,109.44
递延所得税费用	289,539.70	-874,683.51
合计	10,648,516.38	8,069,425.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	32,884,142.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,221,035.68
子公司适用不同税率的影响	2,323,567.44
调整以前期间所得税的影响	22,552.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	469,329.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	-387,968.10
所得税费用	10,648,516.38

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	564,978.43	790,612.57
政府补助	4,524,000.00	3,076,956.00
往来款项及押金	22,432,405.44	21,144,782.17
开具应付票据对应受限资金的减少	1,066,937.36	3,374,169.30
合计	28,588,321.23	28,386,520.04

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	本期发生额	上期发生额
运输费	11,912,747.49	19,304,387.32
差旅费	2,662,963.20	3,200,541.52
办公费用	15,686,338.90	15,244,305.82
广告宣传费	60,846,409.68	49,915,219.59
往来款及押金	18,677,336.66	19,969,256.81
租赁费	1,903,259.45	2,198,396.69
其他	1,979,406.58	3,885,728.04
开具应付票据对应受限资金的增加	856,937.36	2,386,000.00
合计	114,525,399.32	116,103,835.79

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

代偿子公司债务		35,125,628.34
购买银行理财产品	10,300,000.00	
合计	10,300,000.00	35,125,628.34

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	22,235,626.35	35,963,723.58
加：资产减值准备	-5,597,369.30	3,700,726.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,450,068.70	54,345,345.24
无形资产摊销	3,863,039.89	3,978,524.61
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）	1,096,191.34	360,522.30
财务费用（收益以“－”号填列）	6,377,495.23	1,786,607.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,701,959.61	-1,108,674.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	289,539.70	-874,683.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	50,769,575.57	-469,975.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	36,094,670.38	41,175,594.51

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,954,936.33	-94,639,982.33
经营活动产生的现金流量净额	141,921,941.92	44,217,728.28
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	35,527,323.45	69,773,003.89
减：现金的期初余额	69,773,003.89	101,539,988.22
现金及现金等价物净增加额	-34,245,680.44	-31,766,984.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	35,527,323.45	69,773,003.89
其中：库存现金	64,606.52	111,293.07
可随时用于支付的银行存款	35,462,716.93	69,661,710.82
三、期末现金及现金等价物余额	35,527,323.45	69,773,003.89

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,687,313.97	信用证、承兑保证金
合计	2,687,313.97	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	53,174.73
其中：美元	8,188.79	6.4936	53,174.73

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	----------	----------

								买方的收 入	买方的净 利润
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方 名称	企业合并 中取得的 权益比例	构成同一 控制下企 业合并的 依据	合并日	合并日的 确定依据	合并当期 期初至合 并日被合 并方的收 入	合并当期 期初至合 并日被合 并方的净 利润	比较期间 被合并方 的收入	比较期间 被合并方 的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林得利斯食	吉林	吉林蛟河	肉制品加工业	97.41%		投资设立

品有限公司						
得利斯（上海） 食品有限公司	上海	上海	批发	51.00%		投资设立
杭州尚鲜汇科 技术有限公司	杭州	杭州	技术开发、销 售	90.00%		投资设立
山东得利斯彩 印有限公司	山东诸城	山东诸城	包装装潢	100.00%		投资设立
潍坊同路食品 有限公司	山东	山东诸城	加工业	100.00%		企业合并
北京得利斯食 品有限公司	北京	北京昌平	加工业	100.00%		企业合并
西安得利斯食 品有限公司	西安	陕西西安	加工业	100.00%		企业合并
诸城市同路热 电有限公司	山东诸城	山东诸城	火力发电	100.00%		企业合并
北京鹏达制衣 有限公司	北京	北京昌平	加工业	100.00%		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉林得利斯食品有限公司	2.59%	-524,473.22		5,174,156.31
得利斯（上海）食品有限公司	49.00%	72,097.04		462,088.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吉林得利斯食品有限公司	5,182.28	19,058.24	24,240.52	4,215.09	48.00	4,263.09	7,325.38	19,987.96	27,313.34	5,238.91	72.00	5,310.91
得利斯(上海)食品有限公司	480.13	18.18	498.31	404.00		404.00	403.06	4.40	407.46	327.87		327.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉林得利斯食品有限公司	22,492.32	-2,024.99	-2,024.99	462.53	21,647.00	-2,129.71	-2,129.71	-386.45
得利斯(上海)食品有限公司	1,468.68	14.71	14.71	29.66	1,821.47	11.04	11.04	-39.38

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司与山东泸河集团有限公司签订股权转让协议，受让由山东泸河集团有限公司持有的诸城市同路热电有限公司1.375%少数股东股权。受让后，诸城市同路热电有限公司变更为本公司的全资子公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	诸城市同路热电有限公司
应收账款	2,080,000.00
购买成本/处置对价合计	2,080,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	484,879.23
差额	1,595,120.77
其中：调整资本公积	1,595,120.77

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
诸城同路人投资 有限公司	山东诸城	投资公司	4,428 万元人民币	51.68%	51.68%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郑和平。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
得利斯集团有限公司	受同一实际控制人控制
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
山东得利斯畜牧科技有限公司	受同一实际控制人控制
山东北极神生物工程有限公司	受同一实际控制人控制
山东得利斯生物科技有限公司	受同一实际控制人控制
山东得利斯置业有限公司	受同一实际控制人控制
诸城亚得利食品有限公司	受同一实际控制人控制
吉林得利斯粮油饲料有限公司	受同一实际控制人控制
青岛东顺建筑装饰设计有限公司	受同一实际控制人控制
得利斯莱芜繁育有限公司	受同一实际控制人控制
得利斯（莱芜）畜牧科技有限公司	受同一实际控制人控制
庞海控股有限公司	参股股东、受同一实际控制人控制
深圳得利斯商贸有限公司	受同一实际控制人控制
北京得利斯投资有限公司	受同一实际控制人控制
北京得利斯文化传播有限公司	受同一实际控制人控制
北京得利斯农业科技发展有限公司	受同一实际控制人控制
北京东顺天缘投资管理有限公司	受同一实际控制人控制
莱芜得利斯置业有限公司	受同一实际控制人控制
内蒙古蒙得利经贸有限公司	受同一实际控制人控制
诸城市得利斯小额贷款股份有限公司	受同一实际控制人控制
得利斯集团（诸城）贸易物流有限公司	受同一实际控制人控制
济南得利斯商贸有限公司	受同一实际控制人控制
诸城裕豐隆典当有限公司	受同一实际控制人控制
郑和平	实际控制人、董事
郑思敏	董事长、副总经理
于瑞波	公司总经理、董事、控股股东出资人
杨松国	公司副总经理、财务总监、董事、控股股东出资人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东得利斯农业科技股份有限公司	食用油类	45,519.25	1,000,000.00	否	247,719.63
山东得利斯生物科技有限公司	调味品	2,925,921.57	6,000,000.00	否	4,008,428.39
得利斯集团及附属公司	工作服、保健品等	344,375.86	1,000,000.00	否	418,239.03
青岛东顺建筑装饰设计有限公司	装修劳务	800,000.00			
山东得利斯置业有限公司	房产	72,750,300.00			
合计		77,050,159.63	8,000,000.00		4,674,387.05

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
得利斯集团及附属公司	肉制品	3,740,616.86	5,311,819.29
山东得利斯农业科技股份有限公司	肉制品	19,077.40	16,500.43
得利斯集团及附属公司	包装物	2,603,174.14	3,570,918.76
得利斯集团及附属公司	蒸汽	3,786,249.50	3,675,420.35
得利斯集团及附属公司	备品备件	195,145.13	924,667.30
得利斯集团及附属公司	电力	3,883,109.85	3,044,613.62
得利斯集团及附属公司	面膜等	163,742.82	
诸城同路人投资有限公司	牛排	4,389,651.01	
合计		18,780,766.71	16,543,939.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1) 根据QS认证要求，得利斯二部生产车间不符合食品认证要求，需要对车间进行改造，经过公司招投标比较，该装修劳务由青岛东顺建筑装饰设计有限公司施工，双方签订建筑工程承包合同约定造价约115万元，截至资产负债表日已预付80万元备料款。

(2) 得利斯于2015年12月7日召开第三届董事会第十七次会议，决定购买山东得利斯置业有限公司房产，该房产位于诸城市密州东路10号得利斯魅力城内的商业房产，总建筑面积6,106平方米，主要用于匹

配30万头进口牛肉分割项目、国内及国际牛肉事业营销网络建设，以及全国营销中心、物流配送、电商体系、展示中心的使用。购买价格依据万隆（上海）资产评估有限公司出具的评估基准日为2015年10月31日的《资产评估报告》中的市场价值评估值为准，房产交易对价合计为7,275.03万元。

根据深交所《股票上市规则》规定，交易双方均为郑和平先生控制下的企业，形成关联关系，构成了关联交易，于2015年12月8日进行了公告。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
得利斯集团有限公司	房屋土地	1,138,097.00	1,138,097.00
合计		1,138,097.00	1,138,097.00

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2016年3月31日。

商标使用权许可

2007年12月25日，本公司与全资子公司潍坊同路食品有限公司、西安得利斯食品有限公司、北京得利斯食品有限公司及控股子公司吉林得利斯食品有限公司分别签订商标权许可协议，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

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
得利斯集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 09 月 14 日	2016 年 09 月 13 日	否
合计	100,000,000.00			

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
山东得利斯畜牧科技有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 04 日	2015 年 02 月 06 日	非经营性往来
山东得利斯畜牧科技有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 05 日	2015 年 02 月 09 日	非经营性往来
山东得利斯农业科技股份有限公司	50,000,000.00	2015 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 19 日	非经营性往来
山东得利斯农业科技股份有限公司	40,000,000.00	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 06 日	非经营性往来
山东得利斯农业科技股份有限公司	20,000,000.00	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 19 日	非经营性往来
山东得利斯农业科技股份有限公司	10,000,000.00	2015 年 11 月 04 日	2015 年 11 月 19 日	非经营性往来
合计	160,000,000.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

			坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款		800,000.00			
	青岛东顺建筑装饰设计有限公司				
其他应收款		848,720.80			
	北京得利斯农业示范园	137,285.98			
	得利斯集团有限公司	60,000.00			
	山东得利斯置业有限公司				

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	得利斯集团及附属公司	20,721.96	130,306.38
	内蒙古蒙得利商贸有限公司	15,600.00	
	山东北极神生物工程有限公司	22,506.00	
	山东得利斯农业科技股份有限公司	29,122.50	
	山东得利斯生物科技有限公司	689,753.43	
其他应付款			
	得利斯集团及附属公司		299,098.76
预收账款			
	得利斯集团及附属公司		3,482,774.01
	山东得利斯生物科技有限公司	140,731.18	

	山东得利斯置业有限公司	383,180.00	
--	-------------	------------	--

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司因涉嫌信息披露违规，于 2015 年 12 月 24 日接到中国证券监督管理委员会《调查通知书》，目前正在被中国证监会立案调查，截至审计报告日，本公司尚未收到中国证监会就上述立案调查的结论性意见，本公司在收到意见后将及时履行信息披露义务。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
应交增值税期末借方金额重分类至其他流动资产	本项差错经公司第三届第二十次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项调整进行了更正	其他流动资产 应交税费	117,844,023.53

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：冻品分部、熟食分部、汽电分部、包装分部。冻品分部负责生产冷冻及冷却

肉等猪肉生肉制品。熟食分部负责生产火腿等低温深加工熟肉制品。汽电分部负责生产蒸汽、电力产品。包装分部负责生产包装装潢印刷品产品。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	冻品分部	熟食分部	汽电分部	包装分部	分部间抵销	合计
一.营业收入	102,084.79	64,366.57	7,221.86	2,564.82	21,138.78	155,099.26
其中：对外交易收入	87,237.01	61,094.11	5,573.70	1,181.57		155,086.39
分部间交易收入	14,847.78	3,272.46	1,648.16	1,383.24	21,138.78	12.86
二.营业费用	99,177.85	61,119.76	4,576.97	2,408.09	21,179.04	146,103.63
其中：对联营和合营企业的投资收益						
资产减值损失	1,711.27	4,946.51	1,148.38	4.01	7,687.70	122.47
折旧费和摊销费用	1,601.58	3,766.36	430.38	240.95	7.96	6,031.31
三.利润总额（亏损）	-140.71	-5,185.79	960.03	-81.04	-7,735.92	3,288.41
四.所得税费用		-697.48	237.49	-1.00	-1,525.85	1,064.86
五.净利润（亏损）	-140.71	-4,488.30	722.54	-80.03	-6,210.07	2,223.57
六.资产总额	73,988.00	205,368.71	19,222.54	4,437.83	141,959.90	161,057.18
七.负债总额	7,242.53	82,322.12	15,553.99	2,738.53	77,911.44	29,945.73

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,019,700.04	2.12%	2,019,700.04	100.00%		2,377,580.02	2.91%	2,377,580.02	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,630,342.86	96.96%	6,119,572.00	6.61%	86,510,770.86	78,362,776.87	95.85%	4,325,865.58	5.52%	74,036,911.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	881,449.28	0.92%	881,449.28	100.00%		1,014,685.65	1.24%	1,014,685.65	100.00%	
合计	95,531,492.18	100.00%	9,020,721.32	9.44%	86,510,770.86	81,755,042.54	100.00%	7,718,131.25		74,036,911.29

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	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%	济南西格玛超市倒闭
合计	2,019,700.04	2,019,700.04	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	70,679,231.62	3,533,961.58	5.00%
1 至 2 年	21,003,629.70	2,100,362.97	10.00%
2 至 3 年	924,468.18	462,234.09	50.00%
3 年以上	23,013.36	23,013.36	100.00%
合计	92,630,342.86	6,119,572.00	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户 A	9,186,094.50	9.62	529,008.40
客户 B	8,211,923.21	8.60	419,363.73
客户 C	3,081,780.71	3.23	216,378.20
客户 D	2,272,070.39	2.38	152,320.87
客户 E	2,084,183.31	2.18	112,322.26
合计	24,836,052.12	26.01	1,429,393.46

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	237,286,958.10	100.00%	116,393,030.19	49.05%	120,893,927.91	226,548,781.08	100.00%	71,164,141.91	31.41%	155,384,639.17
合计	237,286,958.10	100.00%	116,393,030.19	49.05%	120,893,927.91	226,548,781.08	100.00%	71,164,141.91	31.41%	155,384,639.17

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	40,426,395.52	2,021,319.78	5.00%
1 至 2 年	66,725,465.65	6,672,546.57	10.00%
2 至 3 年	44,871,866.16	22,435,933.08	50.00%
3 年以上	85,263,230.77	85,263,230.77	100.00%
合计	237,286,958.10	116,393,030.19	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	22,093.00	90,500.00
备用金	2,013,597.72	2,416,626.86
往来款	235,251,267.38	224,041,654.22
合计	237,286,958.10	226,548,781.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	借款	301,500.00	1-2 年	0.13%	30,150.00
客户 B	工程款	300,000.00	1-2 年	0.13%	30,000.00
客户 C	工程款	239,888.70	1-2 年	0.11%	23,988.87
客户 D	补贴款	210,000.00	1 年以内	0.09%	10,500.00
客户 E	借款	202,715.16	1 年以内	0.09%	10,135.76
合计	--	1,254,103.86	--	0.55%	104,774.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	795,798,232.43		795,798,232.43	793,718,232.43		793,718,232.43
合计	795,798,232.43		795,798,232.43	793,718,232.43		793,718,232.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
潍坊同路食品有限公司	179,941,311.25			179,941,311.25		

北京得利斯食品有限公司	12,354,780.53			12,354,780.53		
西安得利斯食品有限公司	186,019,583.53			186,019,583.53		
吉林得利斯食品有限公司	376,116,900.00			376,116,900.00		
山东得利斯彩印有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
得利斯（上海）食品有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
诸城市同路热电有限公司	3,050,459.38	2,080,000.00		5,130,459.38		
北京鹏达制衣有限公司	15,215,197.74			15,215,197.74		
合计	793,718,232.43	2,080,000.00		795,798,232.43		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	403,396,503.57	298,056,420.19	441,833,789.89	334,189,343.49
其他业务	10,767,363.41	9,398,334.62	23,457,475.90	21,401,363.19
合计	414,163,866.98	307,454,754.81	465,291,265.79	355,590,706.68

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财收益	1,851,017.14	830,316.37
合计	1,851,017.14	830,316.37

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,096,191.34	
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）	4,658,400.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,701,959.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	903,478.57	
减：所得税影响额	840,874.31	
少数股东权益影响额	69,299.09	
合计	6,257,473.44	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.045	0.045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.033	0.033

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、公司制备于公司行政办公楼的上述文件原件。