



山东得利斯食品股份有限公司

2017 年年度报告

2018-011

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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柴瑞芳及会计机构负责人(会计主管人员)袁丽丽声明：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。

公司面临经济下行、食品安全要求日益提高、行业竞争压力愈发激烈、人才需求更加紧迫、原材料价格波动等诸多风险及经营管理风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”中九、公司未来发展的展望之风险因素分析。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 502000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.08 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	46
第十节 公司债券相关情况.....	51
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	160

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
德青源	指	本公司子公司之一，上海德青源食品有限公司
尚鲜汇投资	指	本公司子公司之一，山东尚鲜汇投资有限公司
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
得利斯集团	指	得利斯集团有限公司
Yolarno	指	Yolarno Pty Ltd，公司正在收购的澳洲公司。
Bindaree	指	Bindaree Beef Pty Ltd，Yolarno 公司重组之前的母公司。
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。
帕格斯发酵火腿	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	dls525@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李光强	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	dls525@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	无变更
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	张旭光 殷宪锋

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,608,657,526.56	1,575,593,009.41	2.10%	1,550,992,537.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,423,457.25	9,031,661.85	-17.81%	22,608,199.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,607,918.31	-5,595,371.70	-125.33%	16,350,726.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	86,355,293.58	88,595,870.44	-2.53%	141,921,941.92
基本每股收益（元/股）	0.015	0.018	-16.67%	0.045
稀释每股收益（元/股）	0.015	0.018	-16.67%	0.045
加权平均净资产收益率	0.56%	0.75%	-0.19%	1.72%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,667,980,943.02	1,783,677,030.56	-6.49%	1,728,415,846.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,326,992,570.11	1,315,319,122.59	0.89%	1,305,478,362.53

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	399,942,563.59	294,083,002.53	423,892,324.32	490,739,636.12
归属于上市公司股东的净利润	7,720,070.33	-6,600,462.85	3,442,333.15	2,861,516.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,472,665.24	-6,356,398.72	3,112,478.78	-12,836,663.61
经营活动产生的现金流量净额	-14,920,295.79	6,972,133.63	22,757,237.75	71,546,217.99

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-546,290.27		-1,096,191.34	固定资产处置损失
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）	24,372,192.37	14,305,768.12	4,658,400.00	收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,759,111.04	1,508,019.11	2,701,959.61	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	731,911.56	1,926,416.87	903,478.57	采购质量问题扣款，冷库占用收费等
减：所得税影响额	6,244,739.95	3,067,265.56	840,874.31	
少数股东权益影响额（税后）	40,809.19	45,904.99	69,299.09	
合计	20,031,375.56	14,627,033.55	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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、报告期内公司主要业务及主要产品：

公司主要业务及产品包括：生产及销售低温肉制品、酱卤肉制品、发酵肉制品及其他肉制品；蛋制品、速冻面食、速冻肉制品及其他速冻食品、其他食品；饮料（蛋白饮料、其他饮料）、调味料、食用动物油脂（食用猪油）、动物副产品、食品机械及配件。销售钢材、五金工具。货物进出口业务。批发、零售预包装食品兼散装食品。

面对经济下行压力以及消费逐步升级，公司积极寻求产品创新，不断提升产品竞争力。报告期内，公司结合市场情况，推出了部分新产品：以大肉块什锦火腿、庄园火腿、酱肉火腿为代表的低温肉制品；以安格斯系列为代表的高端生鲜类牛肉产品及香辣、卤香、酱香口味的休闲类牛肉产品；以红烧排骨、煲汤排骨为代表的中式菜肴类产品；以红糖馒头、奶香馒头为代表的速冻面食产品；奥尔良、藤椒风味的鸡翅、琵琶腿等速冻类产品。

2、公司经营模式：

公司实行统一的管理模式，对采购、营销、人力资源、财务等环节实行集中管理。通过供应链管理进行统一招标采购，提高采购效率，最大限度降低采购成本、保证原材料品质；公司实行以销定产模式，商品销售以公司直营、大客户、经销商、专卖店及商超等方式为主，同时建立较为完善的物流配送体系，能够充分满足物流配送需求；管理结构方面，全公司经营管理由股份公司总部统一调控，各子公司、事业部实行总经理负责制，在公司总部指导下相对独立的开展业务。

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经营情况讨论与分析、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	本公司所属子公司同路热电期初在建工程 926 万元在本期转固定资产

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为业内重点企业，“得利斯”品牌拥有三十多年的发展历程，有着深厚的市场影响力，在肉制品领域拥有众多优势，是国内肉制品行业的领军企业之一。

1、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，品牌影响力深厚。“得利斯”商标为“中国驰名商标”，低温肉制品、冷却肉被认定为“中国名牌产品”，“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”。“得利斯”牌低温肉制品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”。

公司一直以来积极引导大众消费潮流，不断进行产品升级，产品结构合理，拳头产品优势明显，未来发展空间巨大。公司目前主要有五大类产品：低温肉制品、冷却肉、速冻类产品、发酵食品、中式酱卤类产品。此外公司根据大众消费趋势，积极进行牛肉类产品的生产研发与市场拓展。

2、生产及技术工艺优势

公司在国内首倡“冷却肉”消费潮流，引领大众消费习惯。集安全、卫生、营养、美味于一体的“得利斯”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16-24小时，使产品品质得到保证。

公司低温肉制品的生产工艺亦处于国内领先水平。根据我国消费者的饮食习惯，不断进行研发改进与创新，逐步形成了一整套独特先进的低温肉制品加工配方及工艺，使产品在营养、色泽上均达到最佳。

2011年，公司引进意大利先进设备及工艺技术，精选优良猪种“莱芜黑”作为原料，经过12-36个月的自然发酵而培育出的高端美食“帕格斯”以及“萨拉米”、“库巴”等其他西式发酵类产品，更是得到了业界及消费者的高度认可。

公司充分发挥30多年食品生产经验和工艺，引进国外优质牛肉的基础上，研发出适合国人口味的牛肉类系列产品。

3、区位及市场布局优势

公司本部所在地区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，且猪肉供应较充足。两公司的区域布局保证了公司有充足稳定的生猪资源，从供给方面能有效支撑公司迅速扩大生产规模的战略规划。山东、北京、西安、吉林四大基地，区位优势明显，布局合理，销售网络覆盖华东、华北、西北和东北等广大地区，具有巨大的市场容量与发展潜力。

公司目前已经建立共计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，是国内少数拥有多层次客户群体、合理市场网络和完善冷链物流运输体系的公司之一。

4、质量管理优势

公司建立了严格合理的质量管理体系，ISO9001:2000质量体系认证、HACCP认证，为公司的产品质量提供了有力保证。公司被山东省人民政府授予“山东省管理示范企业”，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“吉林省质量奖”，长白山生态猪肉通过国家质检总局生态原产地产品保护认证。公司拥有业内最先进检测设施和优秀的研发团队并取得多项发明专利。得利斯集团技术中心为国家级技术中心，并设有博士后工作站，为公司产品品质提供了保障。此外，公司承担国家“863”课题，率先在生猪屠宰和肉制品加工过程中全程导入基于RFID技术的安全追溯管控体系，确保了产品从源头到终端所有环节的有效管控以及安全性、可追溯性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，公司积极应对市场环境变化，对已有销售市场进行精耕细作，不断巩固市场地位和区域竞争优势，同时，加强营销宣传力度、开发新的销售区域，认真贯彻落实年度经营计划。报告期内公司实现营业收入160,865.75万元；实现净利润742.35万元，每股收益0.015元；期末总资产为166,798.09万元。

报告期内，公司重点做了如下工作：

1、完善调整公司组织架构，深化机制改革。

2017年，公司结合实际经营情况，按照精干高效、权责一致的原则，推行了事业部管理模式，优化调整了组织架构，进一步加强公司团队建设，充分发挥各职能部门指导、监督等作用，增强了企业凝聚力。同时，进一步完善了绩效考核机制。

2、加强规范运作，完善公司体系治理。

公司严格按照有关法律法規等的要求规范股东大会、董事会、监事会的日常运作，不断完善法人治理结构，健全内部管理制度，加强内部控制，提升了公司的治理水平及决策水平，降低了经营风险，进一步推动了公司管理的规范化、标准化，促进了公司持续健康稳定发展，切实维护了公司及股东的利益。

3、生产及研发方面。

食品安全形势严峻，2017年，公司严把产品质量关，强化安全生产，推行了全面质量管理，改进和完善公司质量管控体系，控制食品安全风险。

4、拓宽市场销售渠道，探索营销新模式。

公司根据实际情况，合理划分了市场区域，加强了销售力量，丰富了公司产品。在深度开发公司固有市场的基础上，重点开发了有潜力的市场区域，培育了新的利润增长点。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016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	1,608,657,526.56	100%	1,575,593,009.41	100%	2.10%
分行业					
食品加工业	1,535,861,292.81	95.47%	1,515,812,499.62	96.21%	1.32%
电力蒸汽业	72,796,233.75	4.53%	59,780,509.79	3.79%	21.77%
分产品					

冷却肉及冷冻肉	934,744,773.12	58.11%	895,698,965.68	56.85%	4.36%
低温肉制品	304,865,830.99	18.95%	362,819,678.51	23.03%	-15.97%
包装物	16,417,437.67	1.02%	12,283,001.92	0.78%	33.66%
电力蒸汽类	72,796,233.75	4.53%	59,780,509.79	3.79%	21.77%
速冻调理类	141,257,144.81	8.78%	140,005,596.82	8.89%	0.89%
礼盒类	25,471,671.19	1.58%	24,482,625.09	1.55%	4.04%
其他类	113,104,435.03	7.03%	80,522,631.60	5.11%	40.46%
分地区					
山东省内	1,013,844,017.56	63.02%	971,813,331.53	61.68%	4.32%
华东其他地区	119,425,435.75	7.42%	99,868,659.01	6.34%	19.58%
西北地区	122,856,705.66	7.64%	122,111,554.98	7.75%	0.61%
华北地区	125,036,900.06	7.77%	150,621,656.26	9.56%	-16.99%
华中地区	60,383,165.70	3.75%	59,677,861.82	3.79%	1.18%
华南地区	16,330,099.31	1.02%	16,553,219.09	1.05%	-1.35%
东北地区	150,781,202.52	9.37%	154,946,726.72	9.83%	-2.69%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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	1,535,861,292.81	1,354,563,923.72	11.80%	1.32%	0.93%	0.34%
电力蒸汽业	72,796,233.75	61,821,735.05	15.08%	21.77%	67.90%	-23.33%
分产品						
冷却肉及冷冻肉	934,744,773.12	902,831,964.69	3.41%	4.36%	3.10%	1.18%
低温肉制品	304,865,830.99	226,555,484.10	25.69%	-15.97%	-15.95%	-0.02%
电力蒸汽类	72,796,233.75	61,821,735.05	15.08%	21.77%	67.90%	-23.33%
分地区						
山东省内	1,013,844,017.56	864,695,473.67	14.71%	4.32%	4.55%	-0.18%
西北地区	122,856,705.66	100,687,576.72	18.04%	0.61%	3.87%	-2.57%
华北地区	125,036,900.06	105,237,381.89	15.83%	-16.99%	-13.56%	-3.34%
东北地区	150,781,202.52	156,665,658.56	-3.90%	-2.69%	-3.48%	0.85%

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	2017 年	2016 年	同比增减
工业	销售量	公斤	100,502,295	82,408,719	21.96%
	生产量	公斤	98,231,604	84,151,285	16.73%
	库存量	公斤	3,116,634	5,387,325	-42.15%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

库存量减少的原因主要是报告期内公司严格执行以销定产，按市场订单安排生产，减少了产成品的库存。

(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	2017 年		2016 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	1,354,563,923.72	95.64%	1,342,047,475.71	97.33%	0.93%
电力蒸汽业	营业成本	61,821,735.05	4.36%	36,820,973.03	2.67%	67.90%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	902,831,964.69	63.74%	875,713,344.05	63.51%	3.10%
低温肉制品	营业成本	226,555,484.10	16.00%	269,539,899.43	19.55%	-15.95%
包装物	营业成本	13,855,686.35	0.98%	10,218,519.97	0.74%	35.59%
电力蒸汽类	营业成本	61,821,735.05	4.36%	36,820,973.03	2.67%	67.90%
速冻调理类	营业成本	113,937,224.97	8.04%	107,227,274.58	7.78%	6.26%
礼盒类	营业成本	17,507,664.87	1.24%	17,425,155.68	1.26%	0.47%
其他类	营业成本	79,875,898.74	5.64%	61,923,282.00	4.49%	28.99%

说明

产品名称	2017 年成本构成 (%)				2016 年成本构成 (%)			
	原材料	工人工资	折旧	能源	原材料	工人工资	折旧	能源
冷却肉及冷冻肉	95.78	1.48	0.80	0.73	95.81	1.44	0.85	0.86
低温肉制品	81.39	8.41	3.63	3.16	77.74	7.07	4.80	2.98
包装物	58.63	12.31	7.25	3.29	59.44	11.03	9.02	4.39
电力蒸汽类	83.38	5.06	6.19	0.00	77.00	7.17	8.86	0.00
速冻调理类	74.46	11.50	6.62	4.74	74.20	7.21	7.27	2.95
礼盒类	78.77	9.31	5.10	3.20	73.27	8.23	4.97	3.78
其他类	74.78	8.87	4.49	3.18	74.10	6.84	4.40	2.42

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
山东尚鲜汇投资有限公司	新设全资子公司
上海德青源食品有限公司	新设控股子公司

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
杭州尚鲜汇科技有限公司	本期对外出售股权

(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）	137,410,545.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.55%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	41,906,534.66	2.61%
2	客户 B	27,109,714.37	1.69%
3	客户 C	26,660,126.13	1.66%
4	客户 D	23,067,321.53	1.43%
5	客户 E	18,666,848.96	1.16%
合计	--	137,410,545.65	8.55%

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）	114,974,991.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	25,889,822.00	1.87%
2	供应商 B	23,695,047.05	1.72%
3	供应商 C	22,745,400.80	1.65%
4	供应商 D	21,981,530.00	1.59%
5	供应商 E	20,663,191.70	1.50%
合计	--	114,974,991.55	8.33%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	115,166,060.99	129,135,493.94	-10.82%	
管理费用	51,738,470.26	48,433,847.09	6.82%	
财务费用	2,424,912.42	5,197,904.47	-53.35%	报告期内短期借款减少所致

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。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

0.10%，占营业收入的比例为0.08%。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	85	77	10.39%
研发人员数量占比	3.43%	3.36%	0.07%
研发投入金额（元）	1,341,180.11	1,169,658.94	14.66%
研发投入占营业收入比例	0.08%	0.07%	0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,942,662,083.49	1,933,653,820.66	0.47%
经营活动现金流出小计	1,856,306,789.91	1,845,057,950.22	0.61%
经营活动产生的现金流量净额	86,355,293.58	88,595,870.44	-2.53%
投资活动现金流入小计	42,004,060.97	73,608,019.11	-42.94%
投资活动现金流出小计	103,115,722.96	63,309,554.74	62.88%
投资活动产生的现金流量净额	-61,111,661.99	10,298,464.37	-693.41%
筹资活动现金流入小计	83,800,000.00	122,909,098.21	-31.82%
筹资活动现金流出小计	172,120,809.24	107,457,613.35	60.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-88,320,809.24	15,451,484.86	-671.60%
现金及现金等价物净增加额	-63,078,041.67	114,347,551.14	-155.16%

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. 2017年投资活动现金流入小计较2016年减少42.94%，系报告期内收回理财资金减少所致。
2. 2017年投资活动现金流出小计较2016年增加62.88%，系报告期内购买固定资产增加所致。
3. 2017年筹资活动现金流入小计较2016年减少31.82%，系报告期内短期借款减少所致。
4. 2017年筹资活动现金流出小计较2016年增加60.18%，系报告期内偿还短期借款所致。

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86,355,293.58元比净利润5,824,739.97元多80,530,553.61元，主要原因

系：

1、报告期内增加资产减值准备25,810,337.67元，计提固定资产折旧52,275,020.73元，计提无形资产摊销3,982,272.57元，长期待摊费用摊销105,199.23元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失546,290.27元，此五项共减少净利润82,719,720.47元，但不影响经营活动产生的现金流量；

2、报告期内存货项目增加的现金流量244,259.37元，经营性应收应付项目减少现金流量2,861,107.29元，合计影响现金流量2,616,849.9元，但不影响净利润；

3、报告期内筹资活动产生财务费用2,498,967.51元，取得投资收益1,759,111.04元，递延所得税资产增加5,545,273.23元，合计减少净利润4,805,416.76元，但不影响经营活动现金流量。此三项合计后使经营活动产生的现金流量净额与净利润形成80,530,553.61元差额。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,759,111.04	16.96%	理财收入	是
公允价值变动损益	0.00			
资产减值	-28,023,590.33	-270.25%	计提坏账损失、存货跌价损失	是
营业外收入	20,827,511.41	200.85%	2,000 万政府补助、采购质量问题扣款、冷库占用收费等	
营业外支出	-95,599.85	-0.92%	罚款等	否
其他收益	4,372,192.37	42.16%	报告期取得的政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	86,796,832.92	5.20%	152,561,788.56	8.55%	-3.35%	本报告期短期借款减少 8,700 万元。
应收账款	172,717,508.76	10.35%	194,396,970.91	10.90%	-0.55%	
存货	171,351,655.98	10.27%	173,625,497.28	9.73%	0.54%	
固定资产	870,423,929.84	52.18%	861,177,500.80	48.28%	3.90%	
在建工程	7,020,508.78	0.42%	12,315,961.30	0.69%	-0.27%	
短期借款	33,000,000.00	1.98%	120,000,000.00	6.73%	-4.75%	本报告期偿还短期借款 12,000 万元，新增短期借款 3,300 万元。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金		2,686,913.97
冻结银行存款	5,077.96	656,976.42
合计	5,077.96	3,343,890.39

冻结银行存款说明：公司与潍坊昌大建设集团有限公司因对工程款存在争议涉及诉讼，法院采取保全措施而冻结公司部分资金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,735,671.34	51,209,400.00	-94.66%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
30万头/年肉牛加工及贸易物流项目	自建	是	加工业	2,735,671.34	2,735,671.34	银行贷款和自有资金	1%		0	不适用	2017年09月08日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于投资建设30

(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	-100.15	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	-1,801.32	否	否
承诺投资项目小计	--	32,090.08	33,012.18		33,012.18	--	--	-1,901.47	--	--
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	5,301.91		5,301.91	100.00%	2012 年 04 月 01 日	-403.14	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	8,977.03	33.68	9,010.71	100.00%	2012 年 04 月 01 日	-67.94	否	否
3、山东得利斯猪副产品加工项目		12,680.8	9,805.36		9,756.99	99.51%	2011 年 11 月 15 日	-172.04	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	24,084.3	33.68	48,100.95	--	--	-643.12	--	--
合计	--	66,361.48	57,096.48	33.68	81,113.13	--	--	-2,544.59	--	--
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 9,756.99 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 9,010.71 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 5,301.91 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 2017 年 12 月 31 日，各项目均已竣工投产，除山东得利斯猪副产品加工项目未达到预算 100%，原因为有未支付的工程尾款，其他项目均已经达到预算。
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

公司报告期末未出售重大资产。

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	607,154,275.82	425,620,929.51	866,795,024.09	-47,894,327.70	-48,339,722.59
北京得利斯食品有限公司	子公司	加工业	1706.43 万元	148,882,843.70	-63,222,529.90	86,896,734.13	-14,923,119.94	-14,334,225.71
西安得利斯食品有限公司	子公司	加工业	18147.00 万元	230,208,548.11	201,271,033.38	100,952,380.91	-6,019,521.71	-4,972,403.51
吉林得利斯食品有限公司	子公司	加工业	38611.69 万元	231,289,594.08	159,191,168.72	150,037,509.99	-22,847,577.61	-21,461,238.25
诸城市同路热电有限公司	子公司	加工业	200 万元	185,328,718.26	54,697,194.31	87,269,527.52	10,182,016.13	8,760,715.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州尚鲜汇科技有限公司	出售	
得利斯（上海）食品有限公司	购入少数股权	0
山东尚鲜汇投资有限公司	新设子公司	6,094.56
上海德青源食品有限公司	新设子公司	-464,567.00

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-4,833.97万元较上年同期-2,386.74万元减少2,447.23万元，主要原因系内部应收账款增加，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有限公司报告期内实现净利润-1,433.42万元较去年同期-874.52万元减少558.9万元，主要原因系本报告期收入减少所致。

本公司之全资子公司西安得利斯食品有限公司报告期内实现净利润-497.24万元较去年同期181.72万元减少678.96万元，主要原因系报告期计提减值准备增加所致。

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现净利润876.07万元较去年同期2,425.1万元减少1,549.03万元，主要原因系主要原材料燃煤价格上涨，营业成本增加所致。

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

一、行业竞争格局和发展趋势

我国是世界肉类生产和消费大国，近些年肉类的生产和消费一直呈快速增长态势。国家统计局数据显示，2017年全年国内生产总值827,122亿元，比上年增长6.9%。经济运行稳中有进、稳中向好，经济社会保持平稳健康发展。2017年猪牛羊禽肉产量8,431万吨，比上年增长0.8%。其中，猪肉产量5,340万吨，增长0.8%；牛肉产量726万吨，增长1.3%；禽肉产量1,897万吨，增长0.5%。生猪存栏43,325万头，比上年下降0.4%；生猪出栏68,861万头，增长0.5%。农业部“十三五”生猪产业的规划目标是：到2020年猪肉产量达到5,760万吨。总体来看，我国肉制品行业集中度和科技转化率都较低，生产能力及水平与发达国家相比仍存在一定差距。

我国肉类食品行业虽然存在诸多不足，但未来发展空间十分广阔。国家“十三五”纲要食品安全规划指出：紧紧围绕统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，坚持最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责，全面实施食品安全战略，着力推进监管体制机制改革创新和依法治理，着力解决群众反映强烈的突出问题，推动食品安全现代化治理体系建设，促进食品产业发展，推进健康中国建设。随着相关政策的出台和实施，为肉制品行业的健康、规范发展提供了有力支持。

随着中国肉类加工行业的发展和优秀企业逐步登陆资本市场，必将给龙头企业提供更多的整合、发展空间。肉类产业的龙头企业将通过收购、重组、新建等模式加快发展，行业集中度将在新一轮的整合中逐步得到提高，行业龙头企业在行业整合过程中发展空间巨大。中国肉制品行业的总体态势将是：产业结构进一步优化、肉类产品结构进一步调整、品牌效应进一步提升、投入产出比和利润总额逐步上升。目前排名前几位的同类知名企业主要有双汇、金锣、龙大等企业。

二、公司总体发展战略

公司坚持以“引领肉食行业发展，缔造大众美好生活”为使命；以“成为世界一流大型肉类食品企业，打造百年品牌”为愿景；坚持“品质高于一切”的价值观、“制欲感恩”的生存理念不断创新变革发展，通过“资本+实业”的模式，从横向和纵向两个层次建设和发展大食品和大农业产业体系。

横向扩大肉类加工产业规模，改革和创新营销模式，扩大拳头产品的市场占有率，建设大食品产业格局；纵向通过各种发展方式逐步建立和完善产业链条，建设大农业产业体系，全面提升公司的综合竞争力，为股东和社会创造更大的价值。

三、2018年工作计划

2018年，公司将准确把握形势、政策与环境，全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深刻领会国家“十三五”规划纲要，从公司实际出发，实现营业收入及利润增长的目标，为公司持续健康发展奠定坚实基础。

1、继续加强人才引进和培养，提升团队管理能力。

2018年，公司立足发展战略规划，大力营造以人为本的管理环境，将进一步强化人力资源管理，坚持选人用人正确导向，为有志之士提供机遇，不断完善适应新时代、新形势要求的专业人才吸纳与引进、培养和使用机制，形成人才选拔、培养、成长的良性循环，提高员工的整体素质，以提升公司实力，促进公司持续健康发展。

2、加强内部管理与整合

提高全面预算管理水平和精益生产加强运营成本控制，降低管理费用。同时进行内部整合，再造流程、理顺管理，发挥协同效应，优化资源配置，不断完善内控管理机制，强化执行力度，提高专业化管理水平和公司综合竞争力。

3、强化绩效考核，建立健全内部激励机制

公司将继续完善绩效全员考核体系，同时积极探索不同形式的员工激励方式，努力打造责、权、利统一的运营平台，激发全员工作激情。

4、强化风险防范意识，安全生产，防患未然

增强职工安全生产意识，加强安全生产标准化管理，坚持安全工作重心前移，及时发现和整改各项安全隐患，将安全生产落实到每一生产环节。

建立健全风险防范体系，防范行业随时可能面临的市场、管理、技术等风险，力图顺利实现公司的发展战略和经营目标。

5、加强研发投入和营销团队建设

不断提升创新研发能力，加大对产品创新研发的投入。通过产品创新提高产品附加值和利润。同时，挖掘现有队伍潜力，建立优秀营销团队，拓宽营销思路，使营销工作卓有成效。

四、资金需求：

报告期内，公司资产负债比例适当，具有较强的偿债能力，融资渠道较为畅通。2018年，公司将积极利用现金、银行贷款、向资本市场募集等方式来满足公司牛肉项目及其他并购项目等的资金需求。公司将结合发展战略目标，制定切实可行的资金使用计划，合理安排、使用资金。

五、风险因素分析

(1)原材料价格波动的风险

生猪、猪肉是公司的主要原材料。生猪收购价格的波动会对公司产生重大影响。2017年，生猪价格呈整体下降趋势，公司生产原料成本较2016年有所降低。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，加强对周边区域养殖户的相关指导，保证生猪供应，提高猪副产品附加值，提高单位生猪毛利。

(2)产品质量和食品安全风险

公司属于屠宰及肉类加工企业，是现代食品工业的重要组成部分。质量安全问题，是影响企业声誉、经营的重要课题。随着《十三五国家食品安全规划》等法律法规的出台，国家对食品行业的要求及关注程度越来越高，对企业生产的要求也越来越严格。

公司时刻紧绷食品安全这根弦，为保证产品品质，公司一是恪守“质量是企业生命”的理念，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；五是针对生猪疫情风险，公司借助集团公司畜牧科技平台，进一步扩大“公司+基地+农户”的生猪收购模式，通过在无规定动物疫病区建立备案猪场与合作猪场的方式，带动农户发展标准化规模生产，加强疾病防控，增强对猪源品质的控制。

(3)市场风险

随着大众消费升级，市场替代产品不断增多，同时经济下行，对市场开拓带来一定影响。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区域，由于运输储存条件的限制，产品的推广面临一定困难；相关高端发酵产品、牛肉产品是公司新兴发展领域，未来市场开拓存在一定的不确定性。

公司将紧跟时代步伐，适时调整发展战略，以应对不断发展的市场变化。在原有产品基础上不断创新，将产品做细做精，优化创新营销模式，提升市场占有率和盈利能力；公司将加大对高档发酵食品、牛肉产品的市场投入，不断招聘专业人才，搭建完善的营销渠道和网络，力争实现新突破；拓展物流体系，为市场扩展提供物流保障；加快发展中心展示店、加盟店、店中店等市场终端建设，扩大市场覆盖面。并不断完善产品品类，优化产品结构。

(4)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，公司发展需要大批高素质人才。

加大技术创新，引进先进的自动化设备，提高设备现代化、信息化程度，减少对人工的依赖程度；提升自动化设备的使用，节省人力成本；继续深入实施人才工程，加强人力储备；整合公司内外部资源，加强对员工素质能力提升。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司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

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

公司2017年年度董事会（第四届董事会第八次会议）拟以2017年度末总股本50,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.08元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

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
2017年	4,016,000.00	7,423,457.25	54.10%	0.00	0.00%
2016年	0.00	9,031,661.85	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	22,608,199.61	0.00%	0.00	0.00%

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

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.08
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	502000000
现金分红总额（元）（含税）	4016000
可分配利润（元）	7,423,457.25
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2017 年年度董事会（第四届董事会第八次会议）拟以 2017 年度末总股本 50,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.08 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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	(1) 公司第一大股东诸城同路人投资有限公司 (2) 公司实际控制人郑和平先生 (3) 公司董事、监事、高级管理人员		<p>1) 公司第一大股东诸城同路人投资承诺, 自本公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理所持有的公司股份, 也不由本公司回购所持有的公司股份。已履行完毕。(2) 公司实际控制人郑和平先生承诺: 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其所持诸城同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权, 也不由该两公司回购其所持股权; 不转让或者委托他人管理其间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购其间接持有的股份。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。</p> <p>(3) 原董事郑镁钢、董事于瑞波、原监事王永功、原董事兼财务总监杨松国、董事兼生产研发总监郑洪光、原董事会秘书王潍海, 上述董事、监事及高级管理人员承诺: 在其任职期间, 每年转让其持有诸城同路人投资有限公司的股权不超过其所持该公司股权的 25%, 每年转让其间接持有的股份不超过其间接持有的发行人股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让其所持诸城同路人投资有限公司的股权及其间接持有的发行人股份。</p>	2008 年 03 月 19 日	长期	严格履行

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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

1. 会计政策变更

(1) 2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，其中：与资产相关的政府补助确认为递延收益；与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益。

(2) 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。

本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，因 2016 年度无非流动资产处置损益，故无调整事项。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
山东尚鲜汇投资有限公司	新设全资子公司
上海德青源食品有限公司	新设控股子公司

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
杭州尚鲜汇科技有限公司	本期对外出售股权

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	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	张旭光 殷宪锋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张旭光 1 年 殷宪锋 5 年

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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	火碱, 食用油等	市场定价	1.79元/公斤	0.46	100.00%	50	否	电汇	1.79元/公斤	2017年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 关于2017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	18.51元/公斤	353.62	100.00%	300	是	电汇	18.51元/公斤	2017年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 关于2017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	工作服等	市场定价	15.78元/件	377.02	100.00%	600	否	电汇	15.78元/件	2017年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 关于2017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	保健品	市场定价	58.6元/盒	5.41	100.00%	500	否	电汇	58.6元/盒	2017年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 关于2017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	42.45元/公斤	2,166.98	1.41%	6,000	否	电汇	42.45元/公斤	2017年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 关于2017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	0.56元/个	126.33	7.77%	350	否	电汇	0.56元/个	2017年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 关于2017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	23元/个	54.5	100.00%	50	是	电汇	23元/个	2017年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 关于2017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	电力、蒸汽	市场定价	186.98元/吨	173.78	2.38%	500	否	电汇	186.98元/吨	2017年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-023 关于2017年度日常关联交易的公告

合计	--	--	3,258.1	--	8,350	--	--	--	--	--
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。公司与关联方日常关联交易的发生基于实际市场需求和业务发展的需要，较难实现准确预计。公司在进行年度日常关联交易预计时，主要从各项关联交易的总数额、总规模产业链供求等方面考虑，按照可能发生的关联交易的金额上限进行预计，因此与实际发生存在一定的差异。									
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
得利斯集团有限公司	受同一实际控制人控制	关联采购	购买房产	评估定价	1,016.75	2,001.3	2,001.3	电汇	0	2017年08月23日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2017-047 关于购买得利斯集团有限公司房产的公告
得利斯集团有限公司	受同一实际控制人控制	关联销售	出售股权	协商定价	293.94		90	电汇	0	2017年04月20日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2017-022 关于公司出售资产暨关联交易的公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

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使用权许可协议，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。2017年12月15日，各方就上述许可协议继续续签至2022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

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终致力于股东利益最大化，坚持服务社会、回报社会的原则，坚持诚信发展，保护投资者合法权益，在发展中兼顾环境保护及公益事业。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---

7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及主要子公司不属于重点排污单位，相关排放情况符合环境保护部门的规定。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

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）》。在此后推进过程中，由于相关工作未能按时完成，以致未能实现合同中的相关约定：即在2016年6月30日前完成相关交易，双方终止了原合同。截至报告披露日，公司与交易对方就交易事项及新的合作协议进行进一步的磋商和商谈，并积极推进各项相关工作。公司将根据重大资产重组的推进情况及时进行公告。

2015年10月25日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于同意签署〈托管协议〉的议案》。双方约定，公司需要支付500万澳元保证金。公司于2015年10月27日支付。2016年2月28日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于同意公司签署〈延期函〉的议案》。《延期函》中约定公司向Yolarno支付600万澳元预付款。公司于2016年3月2日向Yolarno支付预付款600万澳元。

根据项目的进展情况及相关规则要求，公司分别于2015年10月20日、2015年10月27日、2015年11月3日、2015年11月10日、2016年7月5日、2016年7月7日、2016年9月23日、2016年10月25日、2016年11月26日、2016年12月26日、2017年1月26日、2017年2月27日、2017年3月25日、2017年4月26日、2017年5月27日、2017年6月26日、2017年7月27日、2017年8月26日、2017年9月30日、2017年10月28日、2017年11月25日、2017年12月30日披露了《关于筹划重大资产重组的进展情况公告》（公告编号：2015-048、2015-049、2015-053、2015-058、2016-031、2016-032、2016-046、2016-050、2016-060、2016-064、2017-006、2017-013、2017-016、2017-027、2017-035、2017-038、2017-040、2017-050、2017-061、2017-065、2017-066、2017-068）。

2017年9月7日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于审议30万头/年肉牛加工及贸易物流项目的议案》并于9月8日对外披露了《关于投资建设30万头/年肉牛加工项目的公告》，公告编号为2017-056。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	56,100	0.01%						56,100	0.01%
3、其他内资持股	56,100	0.01%						56,100	0.01%
境内自然人持股	56,100	0.01%						56,100	0.01%
二、无限售条件股份	501,943,900	99.99%						501,943,900	99.99%
1、人民币普通股	501,943,900	99.99%						501,943,900	99.99%
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

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

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	22,244	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,197	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	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
诸城同路人投资有限公司	境内非国有法人	51.68%	259,440,000				质押	224,477,273
庞海控股有限公司	境外法人	20.97%	105,280,000					
广东粤财信托有限公司—粤财信托—聚鑫 1 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.45%	2,256,800					
李晓东	境内自然人	0.38%	1,921,494					
林赛春	境内自然人	0.30%	1,506,200					
戴黎明	境内自然人	0.27%	1,367,400					
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·华鹏 1 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.27%	1,361,270					
马伟鸿	境内自然人	0.26%	1,319,900					
#谭芳	境内自然人	0.23%	1,156,928					
边国庆	境内自然人	0.23%	1,150,000					

上述股东关联关系或一致行动的说明	郑和平先生持有诸城同路人投资有限公司 90.28%、庞海控股有限公司 100%的股权，两公司属同一控制人控制。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
诸城同路人投资有限公司	259,440,000	人民币普通股	259,440,000
庞海控股有限公司	105,280,000	人民币普通股	105,280,000
广东粤财信托有限公司—粤财信托—聚鑫 1 号集合资金信托计划	2,256,800	人民币普通股	2,256,800
李晓东	1,921,494	人民币普通股	1,921,494
林赛春	1,506,200	人民币普通股	1,506,200
戴黎明	1,367,400	人民币普通股	1,367,400
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·华鹏 1 号集合资金信托计划	1,361,270	人民币普通股	1,361,270
马伟鸿	1,319,900	人民币普通股	1,319,900
#谭芳	1,156,928	人民币普通股	1,156,928
边国庆	1,150,000	人民币普通股	1,150,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、除诸城同路人投资有限公司、庞海控股有限公司外以上其他股东与公司及公司实际控制人无任何关联关系。 2、公司前十大流通股股东之间无任何关联关系。 3、前十大流通股股东与前十大股东之间无任何关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	谭芳通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 536,600 股。		

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	91370782666739135R	企业自有资金对外投资；企业管理咨询信息服务。

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

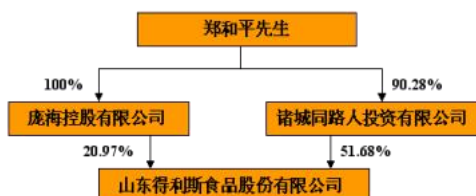
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑和平	中国	否
主要职业及职务	不在公司任职	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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）
郑思敏	董事长	现任	女	41	2013年12月03日	2019年11月28日	21,400				21,400
于瑞波	董事	现任	男	43	2007年11月29日	2019年11月28日	785,800				785,800
郑洪光	董事	现任	男	59	2016年11月29日	2019年11月28日	752,400				752,400
柴瑞芳	董事	现任	女	38	2016年11月29日	2019年11月28日					
张永爱	独立董事	现任	女	54	2016年11月29日	2019年11月28日					
王德建	独立董事	现任	男	45	2016年11月29日	2019年11月28日					
张宏	独立董事	现任	女	53	2017年09月26日	2019年11月28日					
郑乾坤	监事会主席	现任	男	43	2013年12月03日	2019年11月28日	20,000				20,000
郑爱红	监事	现任	女	40	2013年12月03日	2019年11月28日					
郑钦波	监事	现任	男	51	2013年12月03日	2019年11月28日					
于瑞波	总经理	现任	男	43	2012年12月26日	2019年11月28日					
郑洪光	生产研发总监	现任	男	59	2010年11月29日	2019年11月28日					
柴瑞芳	财务总监	现任	女	38	2016年11月29日	2019年11月28日					
杨启	市场总监	现任	男	37	2016年11月29日	2019年11月28日					
李光强	董事会秘书	现任	男	47	2017年09月	2019年11月					

					07 日	28 日					
王松	董事会秘书	离任	男	35	2015 年 03 月 14 日	2017 年 09 月 07 日	27,002				27,002
李光强	独立董事	离任	男	47	2016 年 11 月 29 日	2017 年 09 月 07 日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,606,602	0	0		1,606,602

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李光强	独立董事	离任	2017 年 09 月 07 日	因工作变动原因辞去公司独立董事职务
王松	副总经理、董事会秘书	离任	2017 年 09 月 07 日	因个人原因辞去本公司副总经理、董事会秘书职务
李光强	副总经理、董事会秘书	任免	2017 年 09 月 07 日	公司聘任李光强为副总经理、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）。中国肉类协会副会长、潍坊市第十七届人大代表。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、北京得利斯食品有限公司总经理。2015年3月至今任本公司董事长、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，任得利斯集团有限公司总裁。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、总经理。

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

柴瑞芳，女，中国籍，汉族，无永久境外居留权，1980年出生，本科学历，2010年取得注册会计师证书，历任公司财务经理、总会计，2016年11月起担任公司董事、财务总监。现任公司董事、财务总监。

张永爱，女，中国籍，汉族，无永久境外居留权，1964年3月出生，中共党员，研究生学历。高级会计师、注册会计师、注册评估师。历任山东省农机集团潍坊公司财务总监、山东正源和信会计师事务所合伙人。2008年4月获得独立董事资格证书。第十二届潍坊市政协委员。现任潍坊天合典当有限公司董事长、山东省典当协会副会长、公司独立董事。

张宏，女，中国籍，汉族，无永久境外居留权，1965年4月出生，中共党员，博士。注册会计师。1989年7月-2002年9月历任山东大学经济学院助教、讲师、副教授。2016年6月获得独立董事资格证书。目前担任山东大学经济学院教授、博导职务。现任希努尔、共达电声、山东章鼓独立董事、公司独立董事

王德建，男，中国籍，汉族，1973年8月出生，中共党员，山东大学应用经济学博士后。历任山东医科大学计划财务处副科长，山东大学计财处科长、高级会计师，现任山东大学管理学院副教授、硕士生导师。2014年7月获得独立董事资格证书。现任恒天海龙(股票代码000677)、联创互联(股票代码300343)独立董事、公司独立董事。

杨启，男，中国籍，无永久境外居留权，1981年出生，研究生学历。曾任蒙牛乳业产品经理、中国圣牧市场总监、蒙羊牧业市场总监、蒙羊食品营销副总。2016年11月起担任公司市场总监。现任公司副总经理、市场总监。

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、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，专科学历，助理会计师职称。历任得利斯集团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。现任得利斯集团资产管理中心总监助理兼财务部经理、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2016年11月任职于公司研发部。2016年11月起担任公司仓储部经理。现为公司仓储部经理、公司监事。

李光强，男，1971年6月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级经济师。曾任山东海化股份有限公司证券部副部长，部长兼证券事务代表；山东圆友重工科技有限公司董事会秘书、副总经理；潍坊金丝达新能源科技有限公司副总经理。2017年9月7日起担任公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

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	技术中心主任	2013年08月23日		是
郑爱红	得利斯集团有限公司	资产管理中心总监助理兼财务部经理	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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司高管薪酬实行年薪制，采取“年薪+绩效”的方式考核。其中，年薪标准由董事会根据公司发展战略、年度工作目标、行业市场薪酬水平等进行综合确定；绩效与年度工作目标考核挂钩，根据公司年度工作目标完成情况确定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司相关规章制度，根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：1、在公司兼任高级管理人员的非独立董事按照公司相关规章制度领取薪酬，不另领取董事薪酬；2、公司独立董事的津贴为每年税前人民币5万元，其履行职务期间发生的费用由公司承担。

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	女	41	现任	36	否
于瑞波	董事、总经理	男	43	现任	46	否
郑洪光	董事、生产总监	男	59	现任	29	否
柴瑞芳	董事、财务总监	女	38	现任	23	否
张永爱	独立董事	女	54	现任	5	否
张宏	独立董事	女	53	现任	1.67	否
王德建	独立董事	男	45	现任	5	否
郑乾坤	监事会主席	男	43	现任	0	是
郑爱红	监事	女	40	现任	0	是
郑钦波	监事	男	51	现任	5.84	否
杨启	市场总监	男	37	现任	29	否
李光强	董事会秘书	男	47	现任	8	否
王松	董事会秘书	男	35	离任	17	否
李光强	独立董事	男	47	离任	3.33	否
合计	--	--	--	--	208.84	--

公司董事、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

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,889
主要子公司在职员工的数量（人）	590
在职员工的数量合计（人）	2,479
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,479
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	57
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,497
销售人员	601
技术人员	166
财务人员	100
行政人员	115

合计	2,479
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	490
专科	447
中专	507
中专以下	1,035
合计	2,479

2、薪酬政策

公司始终坚持以人为本，依据公正、公平、择优的原则，不断完善薪酬机制和绩效考核机制。经过不断的完善，公司着力为员工提供较完备的福利薪酬体系、公平的工作环境以及完善的职业发展空间，实现企业与员工的共同发展。

3、培训计划

2018年，公司将根据员工多样化发展的需求，进一步加强内部培训力度。除了加强销售人员的专业培养和新员工培训外，公司将重点展开管理人员的专业培养以及各岗位专业人员的业务能力提升，不断激发员工潜能，增强员工对企业的归属感和凝聚力，为打造德才兼备的人才队伍奠定良好的基础，从而增强企业核心竞争力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制。股东大会是公司的最高权力机构。董事会是公司的决策机构，由7名董事组成，下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，按照董事会各专门委员会实施细则履行职责，为董事会科学决策提供有力支持；监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，监督公司董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责；公司管理层组织实施股东会及董事会决议，负责组织领导内控体系的日常运作；公司总经理在董事会领导下全面负责公司日常经营管理活动。公司组织机构之间权责明确，相互制衡，对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面履行必要的监管。

为符合公司上市后对公司治理的相关要求，规范股东大会、董事会及监事会的组织和行为，进一步完善公司治理，更好地明确公司、股东、董事、监事和高管人员的权利义务并提高决策效率。公司制定了相应的治理制度并根据公司运行的实际情况和上市规范性要求进行了修订和完善，逐步建立了完善的制度体系。2017年4月19日，公司第四届董事会第三次会议修订了《公司章程》。

通过上述机构的设立和制度的建设，公司已基本达到上市公司的治理要求，符合《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性法律文件的规定。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及经营能力。

1、资产完整

本公司拥有独立的资产结构体系，公司现有资产不存在被股东占用的情况。

2、人员独立

本公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、市场总监、生产研发总监等高级管理人员均专职于本公司并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

本公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情况。

本公司员工独立于各股东及其他关联方，已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

3、财务独立

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财务会计制度，独立在银行开户，独立纳税。本公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

4、机构独立

本公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、股东及关联方干预之情形。

5、业务独立

本公司拥有独立的生产经营体系，具有自主决策的经营能力，不存在依赖控股股东的情况。

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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	72.67%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-034 关于 2016 年年度股东大会决议的公告
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.65%	2017 年 09 月 26 日	2017 年 09 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017-059 关于 2017 年第一次临时股东大会决议公告

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张永爱	6	6				否	0
张宏	1	1				否	0
王德建	6	6				否	0
李光强	5	5				否	2

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，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，与公司其他董事、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，对公司应对行业及市场变化等问题提出解决建议，并对公司未来发展提出建设性意见。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，维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作细则规定的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

1、战略委员会工作情况

报告期内，战略委员会严格按照《公司章程》和《战略发展委员会实施细则》的规定开展相关工作，根据公司所处行业发展情况，结合公司战略规划及实际情况，对公司2017年度总体发展战略提出了建议。

2、审计委员会工作情况

报告期内，审计委员会严格按照《公司章程》和《审计委员会实施细则》的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。2017年度，审计委员会共召开4次会议，重点对公司定期财务报告、利润分配等事项进行审议，对内部审计工作进行指导与安排；与会计师事务所就年度报告审计进行了安排和讨论，并就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作的顺利完成，切实履行了审计委员会委员的职责。

3、提名委员会工作情况

报告期内，公司聘任了新的董事会秘书，第四届提名委员会严格按照《提名委员会实施细则》积极履行职责，对其任职资格进行了严格审查，切实履行提名委员会的职责。

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

公司高管薪酬实行年薪制，采取“年薪+绩效”的方式实施考核。其中，年薪标准由董事会根据公司发展战略、年度工作目标、行业市场薪酬水平等进行综合确定；绩效与年度工作目标考核挂钩，根据公司年度工作目标完成情况确定。

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	2018 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《山东得利斯食品股份有限公司内部控制评价报告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
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并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违犯国家法律、法规，如环境污染；（3）管理人员或技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

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 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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 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[2018]004168 号
注册会计师姓名	张旭光 殷宪锋

审计报告正文

审计报告

大华审字[2018]004168号

山东得利斯食品股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东得利斯食品股份有限公司(以下简称得利斯公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017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相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了得利斯公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于得利斯公司,并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

1. 应收款项坏账准备的计提;
2. 关联方交易披露的完整性。

(一) 应收款项坏账准备的计提

1. 事项描述

得利斯公司2017年度计提应收款项坏账准备23,873,590.48元,较2016年度增加18,821,256.98元,大幅增加的坏账准备对财务报表影响重大,同时,坏账准备的计提涉及复杂且重大的管理层判断和估计,因此我们将得利斯公司应收款项坏账准备的计提识别为关键审计事项。相关信息参见财务报表附注六、注释3及注释5。

2. 审计应对

我们对于应收款项坏账准备的计提所实施的重要审计程序包括:

(1) 我们审阅了得利斯公司应收款项坏账准备计提政策的合理性,比较了本年及以前年度应收款项坏账准备计提政策的一致性;

(2) 我们选取样本对应收款项余额实施了函证程序,并将函证结果与得利斯公司记录的金额进行了核对;

(3) 对应收账款余额较大或超过信用期的客户，我们通过公开渠道查询与债务人或其行业发展状况相关的信息，以识别是否存在影响应收款项坏账准备评估结果的情形；

(4) 我们取得了2017年12月31日的应收款项账龄表和坏账准备计提表，检查了账龄划分的准确性，复核了管理层对风险组合的设定及坏账准备计提金额的准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项坏账准备的相关判断及估计是可以接受的，得利斯公司2017年度坏账准备的计提是合理的，相关信息在财务报表附注中做出的披露是适当的。

(二) 关联方交易披露的完整性

1. 事项描述

截至2017年12月31日，得利斯公司与关联方之间存在涉及不同交易类别的关联交易。由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，存在关联方交易披露不完整的风 险，同时可能存在非经营性关联方资金占用的事项，因此我们将关联方交易披露的完整性识别为关键审计事项。相关信息参见财务报表附注十一、关联方及关联交易。

2. 审计应对

我们对于关联方交易事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们了解并评价得利斯公司与关联方交易相关的内部控制制度，检查了相关内部控制制度的执行情况；

(2) 取得管理层提供的关联方关系清单，将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；复核重大的销售、采购及其他合同，以识别是否存在未披露的关联方交易；

(3) 我们取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：将其与财务记录进行核对；抽样函证关联方交易发生额及余额；执行分析程序，对比与非关联方的同类交易价格或市场价格，判断关联交易定价的公允性；

(4) 我们亲自打印了得利斯公司的全部银行对账单，执行从银行对账单到账务记录的核对程序，以发现是否存在账面未记录的资金往来情形；

(5) 我们将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表附注中披露的信息进行了核对。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对 关联方关系及其交易的相关判断和评价是合理的，相关信息在财务报表附注中做出的披露是适当的。

四、其他信息

得利斯公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

得利斯公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，得利斯公司管理层负责评估得利斯公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算得利斯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督得利斯公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能

发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，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。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对得利斯公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致得利斯公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就得利斯公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：张旭光
（项目合伙人）
中国注册会计师：殷宪锋
二零一八年四月二十三日

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

2018 年 04 月 23 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,796,832.92	152,561,788.56
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	190,000.00	1,400,000.00
应收账款	172,717,508.76	194,396,970.91
预付款项	5,355,703.04	8,190,019.79
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	46,133,448.14	31,079,891.42
买入返售金融资产		
存货	171,351,655.98	173,625,497.28
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	133,946,008.55	125,128,092.84
流动资产合计	616,491,157.39	686,382,260.80
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	870,423,929.84	861,177,500.80
在建工程	7,020,508.78	12,315,961.30
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	157,636,822.69	161,600,117.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	751,871.26	90,421.12
递延所得税资产	12,328,149.15	6,782,875.92
其他非流动资产	3,328,503.91	55,327,892.79

非流动资产合计	1,051,489,785.63	1,097,294,769.76
资产总计	1,667,980,943.02	1,783,677,030.56
流动负债：		
短期借款	33,000,000.00	120,000,000.00
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		
应付账款	143,315,738.73	193,879,594.02
预收款项	42,189,874.66	37,071,169.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,791,195.55	28,519,968.14
应交税费	13,471,669.68	11,608,314.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	72,728,818.14	71,314,769.63
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		
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	334,497,296.76	462,393,816.57
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	2,384,166.63	970,800.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,384,166.63	970,800.00
负债合计	336,881,463.39	463,364,616.57
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	486,722,958.19	482,472,967.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,675,789.62	20,240,876.87
一般风险准备		
未分配利润	317,593,822.30	310,605,277.80
归属于母公司所有者权益合计	1,326,992,570.11	1,315,319,122.59
少数股东权益	4,106,909.52	4,993,291.40
所有者权益合计	1,331,099,479.63	1,320,312,413.99
负债和所有者权益总计	1,667,980,943.02	1,783,677,030.56

法定代表人：郑思敏

主管会计工作负责人：柴瑞芳

会计机构负责人：袁丽丽

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	56,513,031.28	80,395,294.06
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		200,000.00
应收账款	70,610,460.29	88,978,410.49
预付款项	90,753,057.55	80,637,272.00
应收利息		
应收股利	15,000,000.00	
其他应收款	124,891,635.50	113,721,706.03
存货	85,250,941.77	78,148,399.58
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	443,019,126.39	442,081,082.16
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	796,978,233.65	796,698,232.43
投资性房地产		
固定资产	360,597,772.32	343,845,319.56
在建工程	3,826,970.32	2,931,999.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,051,576.08	14,520,724.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	351,106.74	
递延所得税资产	50,193,265.08	38,444,226.77
其他非流动资产	1,701,287.00	53,498,625.88
非流动资产合计	1,227,700,211.19	1,249,939,129.32
资产总计	1,670,719,337.58	1,692,020,211.48
流动负债：		
短期借款	33,000,000.00	120,000,000.00
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		
应付账款	39,194,985.12	50,029,470.76
预收款项	13,693,419.37	10,690,897.23
应付职工薪酬	12,761,721.37	12,017,128.42
应交税费	8,473,946.18	4,838,832.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	549,455,501.35	484,653,246.14
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	656,579,573.39	682,229,574.76
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	656,579,573.39	682,229,574.76
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	20,675,789.62	20,240,876.87
未分配利润	10,874,712.78	6,960,498.06
所有者权益合计	1,014,139,764.19	1,009,790,636.72
负债和所有者权益总计	1,670,719,337.58	1,692,020,211.48

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	1,608,657,526.56	1,575,593,009.41
其中：营业收入	1,608,657,526.56	1,575,593,009.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,624,604,764.27	1,578,678,396.99
其中：营业成本	1,416,385,658.77	1,378,868,448.74
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		
税金及附加	10,866,071.50	9,372,927.75
销售费用	115,166,060.99	129,135,493.94
管理费用	51,738,470.26	48,433,847.09
财务费用	2,424,912.42	5,197,904.47
资产减值损失	28,023,590.33	7,669,775.00
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）	1,759,111.04	1,508,019.11

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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-546,290.27	
其他收益	4,372,192.37	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,362,224.57	-1,577,368.47
加：营业外收入	20,827,511.41	16,709,987.18
减：营业外支出	95,599.85	477,802.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,369,686.99	14,654,816.52
减：所得税费用	4,544,947.02	6,366,108.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,824,739.97	8,288,708.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,824,739.97	8,288,708.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	7,423,457.25	9,031,661.85
少数股东损益	-1,598,717.28	-742,953.66
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	5,824,739.97	8,288,708.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,423,457.25	9,031,661.85
归属于少数股东的综合收益总额	-1,598,717.28	-742,953.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.015	0.018
（二）稀释每股收益	0.015	0.018

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑思敏

主管会计工作负责人：柴瑞芳

会计机构负责人：袁丽丽

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	408,915,548.08	380,606,802.45
减：营业成本	299,850,134.95	280,649,963.76
税金及附加	3,975,186.11	3,802,429.27
销售费用	67,624,661.24	69,593,986.63
管理费用	26,724,315.30	22,844,964.74
财务费用	1,418,207.12	5,176,626.52
资产减值损失	47,126,510.70	28,363,155.57
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）	16,104,648.83	1,070,944.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	710,521.98	

其他收益	1,762,595.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,225,701.53	-28,753,379.83
加：营业外收入	20,232,652.52	11,079,190.49
减：营业外支出	1,015.72	328,383.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,005,935.27	-18,002,572.71
减：所得税费用	-3,343,192.20	-4,636,518.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,349,127.47	-13,366,054.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,349,127.47	-13,366,054.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	4,349,127.47	-13,366,054.06
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	1,875,311,416.60	1,921,663,859.88
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		2,844.24
收到其他与经营活动有关的现金	67,350,666.89	11,987,116.54
经营活动现金流入小计	1,942,662,083.49	1,933,653,820.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,568,116,816.33	1,554,769,991.52
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	133,284,064.57	127,697,053.15
支付的各项税费	58,246,296.48	61,553,446.33
支付其他与经营活动有关的现金	96,659,612.53	101,037,459.22
经营活动现金流出小计	1,856,306,789.91	1,845,057,950.22
经营活动产生的现金流量净额	86,355,293.58	88,595,870.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,900,000.00	61,800,000.00
取得投资收益收到的现金	1,759,111.04	1,508,019.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	344,949.93	
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		10,300,000.00
投资活动现金流入小计	42,004,060.97	73,608,019.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,115,722.96	34,801,154.74
投资支付的现金	44,000,000.00	28,508,400.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,115,722.96	63,309,554.74
投资活动产生的现金流量净额	-61,111,661.99	10,298,464.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	909,098.21
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	83,700,000.00	122,000,000.00
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	83,800,000.00	122,909,098.21
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,120,809.24	5,457,613.35
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	172,120,809.24	107,457,613.35
筹资活动产生的现金流量净额	-88,320,809.24	15,451,484.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-864.02	1,731.47
五、现金及现金等价物净增加额	-63,078,041.67	114,347,551.14
加：期初现金及现金等价物余额	149,874,874.59	35,527,323.45
六、期末现金及现金等价物余额	86,796,832.92	149,874,874.59

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	482,696,199.47	440,334,964.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	123,061,300.10	160,657,867.69
经营活动现金流入小计	605,757,499.57	600,992,832.05
购买商品、接受劳务支付的现金	325,188,349.46	407,115,423.75
支付给职工以及为职工支付的现金	69,643,612.94	64,418,218.80
支付的各项税费	34,509,181.05	32,935,833.72
支付其他与经营活动有关的现金	72,504,877.14	54,536,140.71
经营活动现金流出小计	501,846,020.59	559,005,616.98
经营活动产生的现金流量净额	103,911,478.98	41,987,215.07

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	900,000.00	56,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,104,648.83	1,070,944.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,868.00	
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	2,123,516.83	57,070,944.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,598,453.72	13,639,356.76
投资支付的现金	1,180,001.22	29,408,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,778,454.94	43,047,756.76
投资活动产生的现金流量净额	-36,654,938.11	14,023,187.45
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	33,000,000.00	120,000,000.00
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	33,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,451,117.72	5,345,950.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	121,451,117.72	105,345,950.01
筹资活动产生的现金流量净额	-88,451,117.72	14,654,049.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-771.96	1,095.07
五、现金及现金等价物净增加额	-21,195,348.81	70,665,547.58

加：期初现金及现金等价物余额	77,708,380.09	7,042,832.51
六、期末现金及现金等价物余额	56,513,031.28	77,708,380.09

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				482,472,967.92				20,240,876.87		310,605,277.80	4,993,291.40	1,320,312,413.99
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				482,472,967.92				20,240,876.87		310,605,277.80	4,993,291.40	1,320,312,413.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,249,990.27				434,912.75		6,988,544.5	-886,381.88	10,787,065.64
（一）综合收益总额											7,423,457.25	-1,598,717.28	5,824,739.97
（二）所有者投入和减少资本												-980,000.00	-980,000.00

1. 股东投入的普通股												-980,000.00	-980,000.00
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								434,912.75				-434,912.75	1,692,335.40
1. 提取盈余公积								434,912.75				-434,912.75	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												1,692,335.40	1,692,335.40
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					4,249,990.27								4,249,990.27

四、本期期末余额	502,000,000.00				486,722,958.19				20,675,789.62		317,593,822.3	4,106,909.52	1,331,099,479.63
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	---------------	--------------	------------------

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				481,663,869.71				20,240,876.87		301,573,615.95	5,636,245.06	1,311,114,607.59
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				481,663,869.71				20,240,876.87		301,573,615.95	5,636,245.06	1,311,114,607.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					809,098.21						9,031,661.85	-642,953.66	9,197,806.40
（一）综合收益总额											9,031,661.85	-742,953.66	8,288,708.19
（二）所有者投入和减少资本												100,000.00	100,000.00
1. 股东投入的普通股												100,000.00	100,000.00
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(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					809,098.21								809,098.21
四、本期期末余额	502,000,000.00				482,472,967.92			20,240,876.87		310,605,277.80	4,993,291.40		1,320,312,413.99

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	502,0 00,00 0.00				480,58 9,261.7 9				20,240, 876.87	6,960, 498.0 6	1,009,7 90,636. 72
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	502,0 00,00 0.00				480,58 9,261.7 9				20,240, 876.87	6,960, 498.0 6	1,009,7 90,636. 72
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）									434,91 2.75	3,914, 214.7 2	4,349,1 27.47
（一）综合收益 总额										4,349, 127.4 7	4,349,1 27.47
（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									434,91 2.75	-434, 912.7 5	
1. 提取盈余公 积									434,91 2.75	-434, 912.7	

										5	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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				20,675,789.62	10,874,712.78	1,014,139,764.19

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	20,326,552.12	1,023,156,690.78
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	20,326,552.12	1,023,156,690.78

	0.00				9					12	78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,366,054.06	-13,366,054.06
（一）综合收益总额										-13,366,054.06	-13,366,054.06
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	6,960,498.06	1,009,790,636.72

三、公司基本情况

1、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。公司于 2010 年 1 月 7 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91370000750888758G 的营业执照。

经过历年的增发新股、转增股本，截至 2017 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，最终实际控制人为郑和平。

2、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。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 23 日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共十六户，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	控股子公司	二	97.41	97.41
得利斯（上海）食品有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
山东得利斯彩印有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
潍坊同路食品有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
北京得利斯食品有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
西安得利斯食品有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
诸城市同路热电有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
北京鹏达制衣有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
山东尚鲜汇投资有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
上海德青源食品有限公司	控股子公司	二	75.00	75.00
上海斯敏投资管理有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
诸城鼎安检测有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
诸城得利斯食品有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
诸城德顺泰人才服务有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
诸城德泰鼎食品机械有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
诸城德通达物流有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
山东尚鲜汇投资有限公司	新设全资子公司
上海德青源食品有限公司	新设控股子公司

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
杭州尚鲜汇科技有限公司	本期对外出售股权

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当

期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到

下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(4) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负

债)之间的差额,计入当期损益。

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

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过一年(含一年)的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的,本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值,按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定;在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工

具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

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

金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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%
-------	---------	---------

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货的分类

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

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。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

其他周转材料采用五五摊销法摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

初始投资成本的确定

(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。

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。

长期股权投资核算方法的转换

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。

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。

收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。

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。

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。

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

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	5-10	2.25-4.75
机器设备	年限平均法	10-14	5-10	6.43-9.50
运输设备	年限平均法	5-8	5-10	11.25-19.00
电子设备及其他	年限平均法	8	5-10	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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程初始计量

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。

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

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

借款费用资本化期间

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

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

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

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

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。

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

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。

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
商标权	10 年	
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。

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

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。

摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修款	3 年	
微盟服务费	3 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全部为设定提存计划。

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

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，将设定收益计划产生的福利义务归属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

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

本公司确认收入的具体时点为发出货物经客户签收后确认收入。

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。

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。

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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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。

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内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(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。

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,在确认相关费用或损失的期间计入当期损益;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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益;与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用;取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债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,递延所得税资产和递延所得税负债,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。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项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)所形成的暂时性差异;

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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

(1) 2017年5月10日,财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》,该准则修订自2017年6月12日起施行,同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则,其中:与资产相关的政府补助确认为递延收益;与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益。

(2) 2017年4月28日,财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,该准则自2017年5月28日起施行。

本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)的规定,在利润表中

新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，因 2016 年度无非流动资产处置损益，故无调整事项。

(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	猪肉深加工产品及其他产品销售收入	17%
消费税	猪肉分割产品销售收入、销售蒸汽	11%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	实缴流转税税额	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%
山东尚鲜汇投资有限公司	25%
上海德青源食品有限公司	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》，本公司上述子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。

根据财政部、国家税务总局财税字〔2017〕37号《关于简并增值税税率有关政策的通知》，自2017年7月1日起，简并增

增值税税率结构，取消13%的增值税税率。本公司上述子公司的增值税销项税率及生猪采购进项税率调整为11%。

根据山东省财政厅、山东省国家税务局鲁财税〔2017〕33号《关于进一步扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点有关问题的通知》规定，自2017年12月1日起，对从事包括以购进生猪为原料生产分割猪肉、以购进生猪为原料生产白条猪的纳税人实行农产品增值税进项税额核定扣除。试点纳税人的农产品增值税进项税额均按《农产品增值税进项税额核定扣除试点实施办法》（财税〔2012〕38号）有关规定计算扣除，扣除标准：以购进生猪为原料生产分割猪肉的农产品单耗数量标准为1.3850吨；以购进生猪为原料生产白条猪的农产品单耗数量标准为1.3390吨。

(2) 本公司全资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) 本公司全资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	115,627.95	176,252.17
银行存款	86,681,204.97	149,698,622.42
其他货币资金		2,686,913.97
合计	86,796,832.92	152,561,788.56

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
信用证保证金		2,686,913.97
冻结银行存款	5,077.96	656,976.42
合计	5,077.96	3,343,890.39

冻结银行存款说明：公司与潍坊昌大建设集团有限公司因对工程款存在争议涉及诉讼，法院采取保全措施而冻结公司部分资金。

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	190,000.00	1,400,000.00
合计	190,000.00	1,400,000.00

(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	18,432,780.69	
合计	18,432,780.69	

(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	0.93%	2,019,700.04	100.00%		2,019,700.04	0.93%	2,019,700.04	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	201,652,402.52	98.58%	28,934,893.76	14.35%	172,717,508.76	215,778,877.72	98.67%	21,381,906.81	9.91%	194,396,970.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	880,566.02	0.41%	880,566.02	100.00%		880,631.91	0.40%	880,631.91	100.00%	
合计	204,552,668.58	100.00%	31,835,159.82		172,717,508.76	218,679,209.67	100.00%	24,282,238.76	194,396,970.91%	194,396,970.91

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	161,039,788.67	8,051,989.44	5.00%
1 至 2 年	15,332,351.50	1,533,235.15	10.00%
2 至 3 年	11,861,186.38	5,930,593.20	50.00%
3 年以上	13,419,075.97	13,419,075.97	100.00%
合计	201,652,402.52	28,934,893.76	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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 8,155,831.06 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
实际核销的应收账款	851,803.38

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	15,807,425.99	7.73	790,371.30
客户 B	15,077,240.77	7.37	753,862.04
客户 C	6,072,096.18	2.97	310,023.11
客户 D	4,678,482.57	2.29	233,924.13
客户 E	4,578,435.54	2.24	228,921.78
合计	46,213,681.05	22.60	2,317,102.36

(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	5,159,753.05	96.30%	8,078,230.79	98.64%
1 至 2 年	195,949.99	3.70%	111,789.00	1.36%
合计	5,355,703.04	--	8,190,019.79	--

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 (%)	预付款时间	未结算原因
客户 A	544,350.00	10.16	1 年以内	设备未到
客户 B	403,150.20	7.53	1 年以内	货物未到
客户 C	354,000.00	6.61	1 年以内	工程尚未开始
客户 D	245,000.00	4.57	1 年以内	设备未到
客户 E	229,777.87	4.29	1 年以内	预缴保险费
合计	1,776,278.07	33.16		

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

(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	70,156,820.03	100.00%	24,023,371.89	34.24%	46,133,448.14	40,215,748.77	100.00%	9,135,857.35	22.72%	31,079,891.42
合计	70,156,820.03	100.00%	24,023,371.89	34.24%	46,133,448.14	40,215,748.77	100.00%	9,135,857.35		31,079,891.42

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	3,967,369.96	198,368.50	5.00%
1 至 2 年	32,656,652.19	3,265,665.24	10.00%
2 至 3 年	25,946,919.47	12,973,459.74	50.00%
3 年以上	7,585,878.41	7,585,878.41	100.00%
合计	70,156,820.03	24,023,371.89	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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 14,887,514.54 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
yolarno 公司投资款	53,146,611.41	

销售货款	6,318,171.92	6,511,178.93
资金拆借	2,713,557.96	14,387,169.79
备用金	1,935,192.53	2,006,984.97
代垫款项	1,806,903.29	1,479,073.56
扣缴员工社保费等	1,401,336.09	1,177,239.42
其他	1,170,506.05	1,780,443.46
押金及保证金	847,444.18	901,055.35
加工与租赁费	817,096.60	1,972,603.29
补助款		10,000,000.00
合计	70,156,820.03	40,215,748.77

(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	投资款	30,435,325.53	1 至 2 年	43.38%	3,043,532.55
	投资款	22,711,285.88	2 至 3 年	32.37%	11,355,642.94
客户 B	往来款	610,233.52	1 年以内	0.87%	30,511.68
	往来款	282,302.32	1 至 2 年	0.40%	28,230.23
客户 C	往来款	9,200.00	2 至 3 年	0.01%	4,600.00
	往来款	107,672.30	3 至 4 年	0.15%	107,672.30
	往来款	486,034.48	5 年以上	0.69%	486,034.48
客户 D	往来款	500,000.00	1 至 2 年	0.71%	50,000.00
客户 E	往来款	17,249.60	1 年以内	0.02%	862.48
	往来款	44,464.00	1 至 2 年	0.06%	4,446.40
	往来款	356,158.26	2 至 3 年	0.51%	178,079.13
合计	--	55,559,925.89	--	79.17%	15,289,612.19

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	59,537,622.28		59,537,622.28	47,728,530.12		47,728,530.12
在产品	19,314,815.92		19,314,815.92	20,800,599.80		20,800,599.80
库存商品	54,965,687.40	4,739,153.44	50,226,533.96	80,013,095.61	2,221,054.75	77,792,040.86
周转材料	29,252,683.82		29,252,683.82	27,304,326.50		27,304,326.50
发出商品	13,020,000.00		13,020,000.00			
合计	176,090,809.42	4,739,153.44	171,351,655.98	175,846,552.03	2,221,054.75	173,625,497.28

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(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	2,221,054.75	4,739,153.44		2,221,054.75		4,739,153.44
合计	2,221,054.75	4,739,153.44		2,221,054.75		4,739,153.44

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、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
银行理财产品	5,000,000.00	
增值税留抵扣额	128,156,155.54	124,438,849.38
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	789,853.01	689,243.46
合计	133,946,008.55	125,128,092.84

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

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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	736,223,405.89	626,567,947.17	28,783,791.70	33,771,651.65	1,425,346,796.41
2.本期增加金额	29,962,834.85	30,481,896.58	1,884,454.26	2,639,113.43	64,968,299.12
(1) 购置	22,446,872.26	15,785,762.72	1,884,454.26	2,639,113.43	42,756,202.67
(2) 在建工程转入	7,515,962.59	14,696,133.86			22,212,096.45
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	234,858.79	8,739,788.06	1,540,106.28	274,640.55	10,789,393.68
(1) 处置或报废	234,858.79	8,739,788.06	1,540,106.28	274,640.55	10,789,393.68
4.期末余额	765,951,381.95	648,310,055.69	29,128,139.68	36,136,124.53	1,479,525,701.85
二、累计折旧					
1.期初余额	151,591,104.97	359,589,703.55	23,476,294.18	29,512,192.91	564,169,295.61
2.本期增加金额	21,228,408.86	28,547,456.75	1,440,800.93	1,058,354.19	52,275,020.73
(1) 计提	21,228,408.86	28,547,456.75	1,440,800.93	1,058,354.19	52,275,020.73
3.本期减少金额	89,014.40	5,898,635.71	1,278,152.28	76,741.94	7,342,544.33
(1) 处置或报废	89,014.40	5,898,635.71	1,278,152.28	76,741.94	7,342,544.33
4.期末余额	172,730,499.43	382,238,524.59	23,638,942.83	30,493,805.16	609,101,772.01
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	593,220,882.52	266,071,531.10	5,489,196.85	5,642,319.37	870,423,929.84
2.期初账面价值	584,632,300.92	266,978,243.62	5,307,497.52	4,259,458.74	861,177,500.80

(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
房屋及建筑物	16,272,026.92

(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	206,878,188.12	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
北京得利斯机器设备				120,000.00		120,000.00
股份肉牛分割加工项目	2,735,671.34		2,735,671.34			
热电脱硫除尘装置工程				9,263,961.50		9,263,961.50
股份低温二车间改造	93,381.92		93,381.92	2,761,999.80		2,761,999.80
股份低温一车间设备改造				170,000.00		170,000.00
股份低温二车间屋面改造	781,704.79		781,704.79			
速冻车间改造	42,500.00		42,500.00			
服务中心改造	173,712.27		173,712.27			
屠宰车间设备改造土建项目	522,000.00		522,000.00			
屠宰流水线	2,610,000.00		2,610,000.00			
屠宰运营管理系统	61,538.46		61,538.46			
合计	7,020,508.78		7,020,508.78	12,315,961.30		12,315,961.30

(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
北京得利斯机器设备		120,000.00			120,000.00							其他
股份低温二车间改造	3,000,000.00	2,761,999.80	157,661.92	2,826,279.80		93,381.92	111.72%	95.00%				其他
股份低温二车间屋面改造	800,000.00		781,704.79			781,704.79	97.71%	95.00%				其他
股份低温一车间设备改造	380,000.00	170,000.00		170,000.00			91.36%	100.00%				其他
服务中心改造	1,000,000.00		592,311.46	418,600.00		173,712.27	59.23%	60.00%				其他

	000.00		9.87	7.60		2.27	%	%				
肉牛分割加工项目	267,270,000.00		2,735,671.34			2,735,671.34	1.02%	1.00%				其他
速冻车间改造	7,500,000.00		4,378,525.79	4,336,025.79		42,500.00	58.38%	60.00%				其他
研发部改造	150,000.00		154,101.00	154,101.00			102.73%	100.00%				其他
脱硫除尘设备装置工程	15,700,000.00	9,263,961.50	4,700,854.70	13,964,816.20			88.95%	100.00%				其他
屠宰车间设备改造土建项目	1,160,000.00		522,000.00			522,000.00	45.00%	45.00%				其他
屠宰流水线	2,900,000.00		2,610,000.00			2,610,000.00	90.00%	90.00%				其他
合计	299,860,000.00	12,315,961.30	16,632,839.41	21,869,830.39	120,000.00	6,958,970.32	--	--				--

(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	财务软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	186,728,104.39			1,313,000.00	3,000.00	188,044,104.39
2.本期增加金额				21,652.43		21,652.43
(1) 购置				21,652.43		21,652.43
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					3,000.00	3,000.00
(1) 处置					3,000.00	3,000.00
4.期末余额	186,728,104.39			1,334,652.43		188,062,756.82
二、累计摊销						
1.期初余额	26,341,044.85			102,916.71	25.00	26,443,986.56
2.本期增加金额	3,851,640.07			130,332.50	300.00	3,982,272.57
(1) 计提	3,851,640.07			130,332.50	300.00	3,982,272.57
3.本期减少金额					325.00	325.00
(1) 处置					325.00	325.00

4.期末余额	30,192,684.92			233,249.21		30,425,934.13
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	156,535,419.47			1,101,403.22		157,636,822.69
2.期初账面价值	160,387,059.54			1,210,083.29	2,975.00	161,600,117.83

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。

(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	71,216,618.36	权证变更办理中
合计	71,216,618.36	

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
租入房屋装修费	68,123.36	766,649.37	82,901.47		751,871.26
微盟服务费	22,297.76		22,297.76		
合计	90,421.12	766,649.37	105,199.23		751,871.26

其他说明

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	49,535,749.58	12,094,482.84	28,636,381.99	6,750,028.13
内部交易未实现利润	934,665.25	233,666.31	131,391.14	32,847.79
合计	50,470,414.83	12,328,149.15	28,767,773.13	6,782,875.92

(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		12,328,149.15		6,782,875.92

(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	3,328,503.91	4,108,206.91
预付投资款项		51,219,685.88
合计	3,328,503.91	55,327,892.79

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	33,000,000.00	120,000,000.00
合计	33,000,000.00	120,000,000.00

短期借款分类的说明：

2017年6月29日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行签订编号为12022017280036的流动资金借款合同，

借款金额3,300万元，借款期限自2017年6月29日至2018年4月26日。得利斯集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行签订编号为ZB1201201700000178的最高额保证合同，对上述借款提供担保。

(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
----	------	------

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	7,320,170.37	4,091,471.63
应付设备款	6,487,480.52	7,043,613.47
应付材料款	129,508,087.84	182,744,508.92
合计	143,315,738.73	193,879,594.02

(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
----	------	-----------

供应商 A	899,166.93	尚未结算
供应商 B	776,487.61	尚未结算
供应商 C	547,550.00	设备尾款
供应商 D	544,788.71	尚未结算
供应商 E	466,287.25	尚未结算
合计	3,234,280.50	--

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	42,189,874.66	37,071,169.94
合计	42,189,874.66	37,071,169.94

(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	28,132,451.97	124,324,753.59	123,172,609.29	29,284,596.27
二、离职后福利-设定提存计划	387,516.17	10,148,391.73	10,029,308.62	506,599.28
合计	28,519,968.14	134,473,145.32	133,201,917.91	29,791,195.55

(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	16,445,710.04	115,121,752.50	112,493,278.22	19,074,184.32
2、职工福利费	390.00	2,521,662.68	2,521,662.68	390.00
3、社会保险费	210,487.64	5,397,820.09	5,327,752.59	280,555.14
其中：医疗保险费	168,747.46	3,737,085.90	3,692,587.85	213,245.51
工伤保险费	20,002.93	812,278.89	800,919.34	31,362.48
生育保险费	21,737.25	848,455.30	834,245.40	35,947.15
4、住房公积金	20,436.00	1,281,443.80	1,275,954.60	25,925.20
5、工会经费和职工教育经费	11,455,428.29	2,074.52	1,553,961.20	9,903,541.61
合计	28,132,451.97	124,324,753.59	123,172,609.29	29,284,596.27

(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	365,674.99	9,625,334.24	9,511,410.44	479,598.79
2、失业保险费	21,841.18	523,057.49	517,898.18	27,000.49
合计	387,516.17	10,148,391.73	10,029,308.62	506,599.28

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	5,692,156.81	7,778,366.21
企业所得税	6,701,039.82	2,364,730.85
个人所得税	132,909.25	97,170.86
城市维护建设税	138,648.96	367,876.92
房产税	319,773.22	171,937.89
土地使用税	380,824.94	380,824.94
教育费附加	89,915.46	281,786.93
地方水利建设基金等	16,401.22	165,620.24
合计	13,471,669.68	11,608,314.84

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
财政厅储备肉款	25,200,000.00	25,200,000.00
保证金及押金	23,784,779.80	23,500,347.86
预提费用	10,697,086.22	10,950,623.38
工程设备款	7,138,383.85	6,478,877.08
往来款	4,262,341.81	2,210,685.15
其他	1,646,226.46	2,974,236.16
合计	72,728,818.14	71,314,769.63

(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
供应商 A	25,200,000.00	储备肉保证金
供应商 B	2,551,818.00	质保金
供应商 C	955,324.69	质保金
供应商 D	950,000.00	保证金
供应商 E	950,000.00	保证金

合计	30,607,142.69	--
----	---------------	----

其他说明

42、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	970,800.00	1,940,000.00	526,633.37	2,384,166.63	
合计	970,800.00	1,940,000.00	526,633.37	2,384,166.63	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、2016 省级大气污染防治项目专项资金		1,440,000.00					1,440,000.00	与资产相关
2、生产线及配套项目专项资金		500,000.00		45,833.33			454,166.67	与资产相关

3、厂房及附属用房重组项目	588,000.00			98,000.04			489,999.96	与资产相关
4、新增进口设备技术改造	90,000.00			90,000.00				与资产相关
5、基建投资补贴	240,000.00			240,000.00				与资产相关
6、黄标车"黄改绿"改装项目	52,800.00			52,800.00				与资产相关
合计	970,800.00	1,940,000.00		526,633.37			2,384,166.63	--

其他说明:

1、根据《关于山东省省级环保和大气污染防治专项资金管理暂行办法》(鲁财建(2014)38号)和《关于下达2016年国家补助大气污染防治专项资金预算指标的通知》(鲁财建(2016)107号)规定,本公司之全资子公司诸城市同路热电有限公司的锅炉烟气治理提标改造(超低排放改造)工程符合申报条件及标准。本期取得财政补贴1,440,000.00元,确认为递延收益,该项工程尚未完工。

2、根据《昌平区产业转型升级政策》、《〈昌平区产业转型升级政策〉实施细则》有关规定,本公司之全资子公司北京得利斯食品有限公司生产线及配套项目被列为2016年昌平区产业发展专项资金项目。北京得利斯食品有限公司取得项目补贴500,000.00元,确认为递延收益,按照受益年限本期转入补贴收入45,833.33元,计入其他收益。

3、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,本公司之全资子公司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980,000.00元,确认为递延收益,按照受益年限本期转入补贴收入98,000.04元,计入其他收益。

4、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,本公司之全资子公司北京得利斯食品有限公司取得项目补贴450,000.00元,确认为递延收益,按照受益年限本期转入补贴收入90,000.00元,计入其他收益。

5、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1,200,000.00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240,000.00元,计入其他收益。

6、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,拨付本公司之全资子公司潍坊市同路食品有限公司黄标车“黄改绿”补助资金158,400.00元,按照相应资产折旧年限本期转入补贴收入52,800.00元,计入其他收益。

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）	481,663,869.71	3,545,692.62		485,209,562.33
关联交易差价	809,098.21	704,297.65		1,513,395.86
合计	482,472,967.92	4,249,990.27		486,722,958.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本公司将持有的杭州尚鲜汇科技有限公司90%股权转让给关联方得利斯集团有限公司，出售价款与交易日按原持有的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调增资本公积-股本溢价3,545,453.38元。

2、本公司取得控股子公司得利斯（上海）食品有限公司的49%少数股权，本次交易完成后，本公司持有其100%的股权。购买成本与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调增资本公积-股本溢价239.24元。

3、本公司控股股东诸城同路人投资有限公司以自有资金对本公司提供人民币5,000万元的财务资助，利率水平低于中国人民银行规定的同期银行贷款基准利率。低于同期银行贷款基准利率计算的利息支出372,656.75元，作为控股股东对本公司的财务资助，增加资本公积-关联交易差价。

4、本公司之控股子公司得利斯（上海）食品有限公司以固定资产抵偿欠付少数股东的债务，本公司按照持股比例计算的收益额331,640.90元，调整增加资本公积-关联交易差价。

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	434,912.75		20,675,789.62
合计	20,240,876.87	434,912.75		20,675,789.62

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	310,605,277.80	301,573,615.95
调整后期初未分配利润	310,605,277.80	301,573,615.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,423,457.25	9,031,661.85
减：提取法定盈余公积	434,912.75	—
期末未分配利润	317,593,822.30	310,605,277.80

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	1,561,162,665.06	1,383,673,612.65	1,530,779,581.93	1,352,023,810.16
其他业务	47,494,861.50	32,712,046.12	44,813,427.48	26,844,638.58
合计	1,608,657,526.56	1,416,385,658.77	1,575,593,009.41	1,378,868,448.74

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,533,382.05	2,869,223.08
教育费附加	1,873,936.67	2,100,206.70
房产税	2,398,699.65	1,653,369.04
土地使用税	3,657,527.53	2,285,966.32
车船使用税	21,603.04	8,086.35
印花税	100,867.50	66,409.04
水利基金	279,399.00	389,667.22
河道管理费	656.06	
合计	10,866,071.50	9,372,927.75

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	46,225,084.27	52,073,371.35
商超费用	43,861,485.11	55,137,438.88
运输费	10,314,767.40	8,807,086.83
办公费及其他	9,734,107.10	9,251,211.28
差旅费	2,857,024.91	1,170,234.72
折旧费	2,173,592.20	2,696,150.88
合计	115,166,060.99	129,135,493.94

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	18,750,171.59	15,650,523.62
折旧及无形资产摊销	18,169,592.01	13,404,513.53
办公费及其他	10,947,212.90	11,418,090.41
招待费	1,270,814.97	1,922,023.07
差旅费	1,226,374.09	2,139,512.64
宣传费	916,838.69	1,168,422.32
运输费	418,876.41	302,309.28
税金	38,589.60	2,428,452.22
合计	51,738,470.26	48,433,847.09

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	2,498,103.49	5,457,613.35
减：利息收入	185,272.36	361,964.42
汇兑损益	864.02	-1,731.47
其他	111,217.27	103,987.01
合计	2,424,912.42	5,197,904.47

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	23,292,238.98	5,052,333.50
二、存货跌价损失	4,731,351.35	2,617,441.50
合计	28,023,590.33	7,669,775.00

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	1,759,111.04	1,508,019.11
合计	1,759,111.04	1,508,019.11

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-546,290.27	
合计	-546,290.27	

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,372,192.37	
合计	4,372,192.37	

71、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
政府补助	20,000,000.00	14,305,768.12	20,000,000.00
其他	827,511.41	2,404,219.06	827,511.41
合计	20,827,511.41	16,709,987.18	20,827,511.41

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
------	------------------	------------------	------------------	--	----------------------------	----------------------------	----------------------------	---

企业发展扶持与奖励资金		奖励				20,000,000.00		与收益相关
境外投资建设费扶持资金		补助				1,400,000.00	10,000,000.00	与收益相关
收经开区管委会 2016 年产值 增速奖励		奖励				960,000.00	200,000.00	与收益相关
企业科技经营收入		奖励				750,000.00		与收益相关
流动资金贷款贴息和事后奖补		奖励				300,000.00		与收益相关
稳定就业岗位补贴		补助				256,095.00		与收益相关
基建投资补贴		补助				240,000.00	240,000.00	与资产相关
产业发展引导基金		补助				100,000.00		与收益相关
厂房及附属用房重组项目		补助				98,000.04	98,000.00	与资产相关
新增进口设备技术改造		补助				90,000.00	90,000.00	与资产相关
黄标车“黄改绿”改装项目		补助				52,800.00	52,800.00	与资产相关
得利斯生产线及配套项目		补助				45,833.33		与资产相关
西安经开区管委会 2017 年经 开区支持产业发展专项一二批 计划项目奖励		奖励				39,200.00		与收益相关
个税财政返还		奖励				10,000.00		与收益相关
收屠宰无害化处理补贴款		补助				8,844.00	1,449,688.12	与收益相关
收屠宰无害化处理补贴款		补助				7,920.00		与收益相关
环保在线设备补贴		补助				7,000.00	7,000.00	与收益相关
发明专利维持费补助		补助				4,000.00		与收益相关
统计员补助		补助				2,500.00		与收益相关
潍坊同路食品市级优质农产品 认证奖励		奖励					5,000.00	与收益相关
吉林得利斯质量奖		奖励					250,000.00	与收益相关
吉林得利斯猪肉可追溯体系补 助		补助					400,000.00	与收益相关
吉林得利斯生猪大县奖励		奖励					600,000.00	与收益相关
吉林得利斯吉林市旅游局奖励 资金		奖励					150,000.00	与收益相关
吉林得利斯市财政局大学生见 习补贴		补助					33,280.00	与收益相关
西安得利斯工业发展专项资金		补助					150,000.00	与收益相关
西安得利斯产业发展专项计划 项目奖励		奖励					80,000.00	与收益相关
鹏达经信委补助		补助					300,000.00	与收益相关

西安得利斯工业稳增长企业产 销奖励		奖励					200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	24,372,192.37	14,305,768.12	--

其他说明：

本公司因采购材料质量问题扣款及员工罚款收取的金额为232,652.52元；本公司之子公司潍坊同路食品有限公司因承包商占用冷库收取的冷冻费及仓储费金额为284,363.48元；本公司之子公司北京得利斯食品有限公司因处理废弃包装物等收取的金额为178,766.17元。

根据诸城市财政局《关于下达经费预算指标的通知》（诸财企指字[2017]040号），本公司收到企业发展扶持与奖励资金预算指标20,000,000.00元。

72、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
对外捐赠	20,500.00		20,500.00
其他	75,099.85	477,802.19	75,099.85
合计	95,599.85	477,802.19	95,599.85

其他说明：

73、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	10,120,109.77	7,923,470.03
递延所得税费用	-5,575,162.75	-1,557,361.70
合计	4,544,947.02	6,366,108.33

(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	10,369,686.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,592,421.74
子公司适用不同税率的影响	17,859,438.74
非应税收入的影响	-26,965,030.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	166,812.12

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-527,366.75
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	12,540,744.63
税法规定的额外可扣除费用	-1,122,072.48
所得税费用	4,544,947.02

其他说明

74、其他综合收益

无

75、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
政府补助	35,768,559.00	3,817,968.12
往来款项及押金	29,381,120.53	5,502,575.06
租金及其他	1,181,203.59	
其他营业外收入	834,511.41	2,304,608.94
利息收入	185,272.36	361,964.42
合计	67,350,666.89	11,987,116.54

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
广告宣传费	49,438,847.49	53,224,608.46
办公费用	17,553,021.74	19,411,250.86
运输费	11,003,127.81	9,187,100.77
往来款及押金	13,266,033.89	14,193,597.61
差旅费	4,058,024.60	3,232,042.70
其他期间费用	1,340,557.00	1,788,858.82
合计	96,659,612.53	101,037,459.22

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
收回银行理财产品		10,300,000.00
合计		10,300,000.00

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
----	-------	-------

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：

76、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	5,824,739.97	8,288,708.19
加：资产减值准备	25,810,337.67	4,669,307.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,275,020.73	53,165,623.90
无形资产摊销	3,982,272.57	3,910,631.85
长期待摊费用摊销	105,199.23	44,242.67

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）	546,290.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,498,967.51	5,455,881.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,759,111.04	-1,508,019.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,545,273.23	-1,557,361.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-244,257.39	33,450,762.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,807,924.04	-165,153,376.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,946,816.75	147,829,469.75
经营活动产生的现金流量净额	86,355,293.58	88,595,870.44
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	86,796,832.92	149,874,874.59
减：现金的期初余额	149,874,874.59	35,527,323.45
现金及现金等价物净增加额	-63,078,041.67	114,347,551.14

（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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	900,000.00
其中：	--
杭州尚鲜汇科技有限公司公司	900,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	33,496.94
其中：	--
杭州尚鲜汇科技有限公司公司	33,496.94
其中：	--

处置子公司收到的现金净额	866,503.06
--------------	------------

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	86,796,832.92	149,874,874.59
其中：库存现金	115,627.95	176,252.17
可随时用于支付的银行存款	86,681,204.97	149,698,622.42
三、期末现金及现金等价物余额	86,796,832.92	149,874,874.59

其他说明：

77、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：

78、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	5,077.96	冻结银行存款
合计	5,077.96	--

其他说明：

79、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
其中：美元	8,189.03	6.5342	53,508.76

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

80、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：

81、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	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

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

单位：元

子公司名称	股权处 置价款	股 权 处 置 比 例	股 权 处 置 方 式	丧 失 控 制 权 的 时 点	丧 失 控 制 权 时 点 的 确 定 依 据	处 置 价 款 与 处 置 投 资 对 应 的 合 并 财 务 报 表 层 面 享 有 该 子 公 司 净 资 产 份 额 的 差 额	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 比 例	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 账 面 价 值	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 公 允 价 值	按 照 公 允 价 值 重 新 计 量 剩 余 股 权 产 生 的 利 得 或 损 失	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 公 允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	与 原 子 公 司 股 权 投 资 相 关 的 其 他 综 合 收 益 转 入 投 资 损 益 的 金 额
杭州尚鲜汇科 技术有限公司	900,00 0.00	100. 00%	转 让	2017 年 05 月 31 日		3,545,453.38	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

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

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
山东尚鲜汇投资有限公司	新设全资子公司
上海德青源食品有限公司	新设控股子公司

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	
吉林得利斯食品有限公司	吉林	吉林蛟河	加工业	97.41%		投资设立
得利斯（上海）食品有限公司	上海	上海	批发	100.00%		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
山东尚鲜汇投资有限公司	山东诸城	山东诸城	销售、投资咨询	100.00%		投资设立
上海德青源食品有限公司	上海	上海	食品销售	75.00%		投资设立
上海斯敏投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		投资设立
诸城鼎安检测有限公司	山东诸城	山东诸城	检测服务	100.00%		投资设立
诸城得利斯食品有限公司	山东诸城	山东诸城	加工业	100.00%		投资设立
诸城德顺泰人才服务有限公司	山东诸城	山东诸城	人才管理	100.00%		投资设立
诸城德泰鼎食品机械有限公司	山东诸城	山东诸城	加工业	100.00%		投资设立
诸城德通达物流有限公司	山东诸城	山东诸城	运输仓储	100.00%		投资设立

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%	-555,846.07		4,123,051.27

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	54,098	177,19	231,28	72,098		72,098	57,768	183,77	241,54	60,651	240,00	60,891

品有限公司	,844.4 3	0,749. 65	9,594. 08	,425.3 6		,425.3 6	,132.0 4	5,560. 46	3,692. 50	,285.5 3	0.00	,285.5 3
-------	-------------	--------------	--------------	-------------	--	-------------	-------------	--------------	--------------	-------------	------	-------------

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	150,037,50 9.99	-21,461,23 8.25	-21,461,23 8.25	568,337.46	153,530,58 7.53	-19,121,96 7.81	-19,121,96 7.81	-639,565.2 2

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

得利斯（上海）食品有限公司的两位自然人股东在本期无偿退出对该公司49%的股权投资，相应股权由本公司接收，期末对得利斯（上海）食品有限公司的持股比例达到100%。

(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

	得利斯（上海）食品有限公司
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	249.01
购买成本/处置对价合计	249.01
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	488.25
差额	239.24
其中：调整资本公积	239.24

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
				直接	间接	

						法
--	--	--	--	--	--	---

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的

带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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	4,428.00	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。

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
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）畜牧科技有限公司	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
诸城东顺置业有限公司	受同一实际控制人控制
郑思敏	董事长
于瑞波	董事、总经理、控股股东出资人
柴瑞芳	董事、财务总监、副总经理
郑洪光	董事、生产研发总监、副总经理
李光强	董事会秘书
郑钦波	公司监事
郑乾坤	公司监事
郑爱红	公司监事

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	购车				103,551.10
山东得利斯农业科技股份有限公司	火碱	4,615.38		否	
山东北极神生物工程有限公司	酒及酒精	54,126.50		否	132,725.99
山东得利斯生物科技有限公司	酱菜	3,536,214.12		是	2,163,391.54
得利斯集团有限公司	棉袄、围裙、工作服	909,489.32		否	527,577.40
青岛东顺建筑装饰设计有限公司	建筑劳务	2,011,281.80		否	3,548,527.37
合计		6,515,727.12		否	6,475,773.40

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
山东得利斯农业科技股份有限公司	肉制品	1,756.53	25,359.53
山东得利斯农业科技股份有限公司	蒸汽电力款	36,225.18	1,194,933.23
山东得利斯农业科技股份有限公司	包装物	287.18	99,299.58
山东得利斯农业科技股份有限公司	材料、设备配件等		4,597.44
山东北极神生物工程有限公司	肉制品、胶原蛋白粉	88,571.93	48,729.40
山东北极神生物工程有限公司	材料、设备配件等	2,051.29	66,173.93
山东北极神生物工程有限公司	包装物	10,335.56	314,588.49
山东北极神生物工程有限公司	蒸汽电力款	204,274.04	215,386.64
山东得利斯畜牧科技有限公司	肉制品、胶原蛋白粉	7,547.63	23,743.06
山东得利斯畜牧科技有限公司	材料、设备配件等	217,499.14	84,056.41
山东得利斯畜牧科技有限公司	包装物	566,598.03	405,847.42
山东得利斯畜牧科技有限公司	蒸汽电力款	1,192,442.95	1,077,626.26
山东得利斯生物科技有限公司	肉制品、胶原蛋白粉	245,916.52	260,584.60
山东得利斯生物科技有限公司	材料、设备配件等	184,098.26	22,979.74
山东得利斯生物科技有限公司	包装物	218,180.63	192,796.40
山东得利斯生物科技有限公司	蒸汽电力款	69,129.39	68,203.54
得利斯集团有限公司	肉制品、胶原蛋白粉	18,282,242.89	3,679,036.89
得利斯集团有限公司	材料、设备配件等	135,887.44	
得利斯集团有限公司	包装物	109,144.51	4,298.29

得利斯集团有限公司	蒸汽电力款	234,930.27	289,234.53
得利斯集团有限公司	服务费	849,445.76	
得利斯(莱芜)饲料有限公司	包装物	358,670.75	
得利斯(莱芜)饲料有限公司	材料、设备配件等		627,646.88
吉林得利斯粮油饲料有限公司	蒸汽款	762.77	13,540.40
吉林得利斯粮油饲料有限公司	肉制品	16,021.22	23,773.00
诸城市得利斯小额贷款股份有限公司	包装物	71.79	1,810.16
山东得利斯置业有限公司	肉制品	3,027,787.61	27,437,011.35
青岛东顺建筑装饰设计有限公司	肉制品		87,366.36
诸城东顺置业有限公司	材料、设备配件等	5,496.59	
合计		26,065,375.86	36,268,623.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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

关联租赁情况说明

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。2017年12月15日，各方就上述许可协议继续续签至2022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	33,000,000.00	2017年06月29日	2020年04月26日	否

关联担保情况说明

公司2017年6月29日从浦发银行潍坊分行取得3,300万元银行借款，同时得利斯集团有限公司与浦发银行潍坊分行签订编号为ZB1201201700000178号的担保合同，为该笔借款提供连带责任保证，保证期间为债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

(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				
诸城同路人投资有限公司	10,000,000.00	2017年02月08日	2017年05月27日	财务资助
诸城同路人投资有限公司	10,000,000.00	2017年02月08日	2017年06月20日	财务资助
诸城同路人投资有限公司	10,000,000.00	2017年02月08日	2017年07月11日	财务资助
诸城同路人投资有限公司	10,000,000.00	2017年02月08日	2017年08月04日	财务资助
诸城同路人投资有限公司	10,000,000.00	2017年02月08日	2017年09月04日	财务资助
拆出				

(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
得利斯集团有限公司	购买房产	20,013,000.00	
得利斯集团有限公司	出售股权	900,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,088,395.00	1,659,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	吉林得利斯粮油饲料有限公司			23,773.00	1,188.65
	山东北极神生物工程有限公司			79,342.50	3,967.13
	得利斯集团有限公司	1,370,953.52	68,547.68		
	得利斯(莱芜)饲料有限公司	287,504.04	14,375.20		
预付账款					
	青岛东顺建筑装饰设计有限公司			700,000.00	
其他应收款					
	山东得利斯置业有限公司			60,000.00	6,000.00
	吉林得利斯粮油饲料有限公司			51,319.85	2,565.99
	得利斯集团有限公司			2,606,322.41	137,180.42

(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			
	山东得利斯生物科技有限公司	778,379.03	812,799.94
	山东得利斯农业科技股份有限公司	29,122.50	29,122.50
	山东北极神生物工程有限公司	16,597.00	58,415.38
	青岛东顺建筑装饰设计有限公司	50,000.00	
	得利斯集团有限公司	69,797.00	22,150.27

其他应付款			
	青岛东顺建筑装饰设计有限公司	242,600.05	191,068.05
	山东得利斯置业有限公司	226,988.50	
	北京得利斯农业科技发展有限公司		89,936.38
预收账款			
	得利斯集团有限公司	7,836.00	
	山东得利斯畜牧科技有限公司	750.00	
	山东得利斯生物科技有限公司	33,944.27	32,886.01
	济南得利斯商贸公司	79.78	79.78
	诸城市得利斯小额贷款股份有限公司		0.04
	山东得利斯置业有限公司	96,636.40	96,636.40

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重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

单位：元

拟分配的利润或股利	4,016,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,016,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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

(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：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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；

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：

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；

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%：

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；

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	1,016,832,534.08	604,682,367.67	87,269,527.52	30,112,072.78	130,238,975.49	1,608,657,526.56
其中：对外交易收入	930,462,999.29	588,822,768.37	73,118,132.38	16,253,626.52		1,608,657,526.56
分部间交易收	86,369,534.79	15,859,599.30	14,151,395.14	13,858,446.26	130,238,975.49	0.00
二. 营业费用	987,773,058.55	580,061,516.17	72,631,502.61	27,534,393.65	129,435,701.38	1,538,564,769.60
其中：对联营和合营企业的投资收益						
资产减值损失	86,480,014.73	52,394,898.01	-382,561.60	-5,773.34	110,462,987.47	28,023,590.33
折旧费和摊销费	13,321,366.11	35,903,777.52	4,838,570.38	2,328,928.96	135,349.67	56,257,293.30
三. 利润总额（亏损）	-69,421,689.31	-40,088,963.68	10,187,449.88	315,680.08	-109,377,210.02	10,369,686.99
四. 所得税费用	379,271.53	-4,080,243.66	1,426,734.34	1,443.33	-6,817,741.48	4,544,947.02
五. 净利润（亏损）	-69,800,960.84	-36,008,720.02	8,760,715.54	314,236.75	-102,559,468.54	5,824,739.97
六. 资产总额	838,443,869.90	2,096,885,576.38	185,328,718.26	44,914,327.80	1,497,591,549.32	1,667,980,943.02
七. 负债总额	253,631,771.67	949,384,992.37	115,631,523.95	27,870,397.50	1,009,637,222.10	336,881,463.39

(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	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	值	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	2.07%	2,019,700.04	100.00%		2,019,700.04	1.96%	2,019,700.04	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,732,890.11	97.03%	24,122,429.82	25.46%	70,610,460.29	100,189,240.48	97.19%	11,210,829.99	11.19%	88,978,410.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	880,566.02	0.90%	880,566.02	100.00%		880,631.91	0.85%	880,631.91	100.00%	
合计	97,633,156.17	100.00%	27,022,695.88		70,610,460.29	103,089,572.43	100.00%	14,111,161.94		88,978,410.49

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	45,908,269.84	2,295,413.49	5.00%
1 至 2 年	14,780,375.22	1,478,037.52	10.00%
2 至 3 年	27,390,532.49	13,695,266.25	50.00%
3 年以上	6,653,712.56	6,653,712.56	100.00%
合计	94,732,890.11	24,122,429.82	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

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 12,911,533.94 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	6,072,096.18	6.22	310,023.11
客户 B	4,342,707.17	4.45	217,135.36
客户 C	3,149,022.39	3.23	157,451.12
客户 D	2,163,433.85	2.22	108,171.69
客户 E	2,124,000.00	2.18	106,200.00
合计	17,851,259.59	18.30	898,981.28

(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	297,091,093.23	100.00%	172,199,457.73	57.96%	124,891,635.50	253,257,093.69	100.00%	139,535,387.66	55.10%	113,721,706.03
合计	297,091,093.23	100.00%	172,199,457.73		124,891,635.50	253,257,093.69	100.00%	139,535,387.66		113,721,706.03

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	48,996,368.44	2,449,818.43	5.00%
1 至 2 年	57,401,254.47	5,740,125.45	10.00%
2 至 3 年	53,367,912.93	26,683,956.47	50.00%
3 年以上	137,325,557.39	137,325,557.39	100.00%
合计	297,091,093.23	172,199,457.73	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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 32,664,070.07 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

无

(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
资金往来	242,240,805.94	241,129,730.74
yolarno 公司投资款	53,146,611.41	
备用金	616,009.29	1,239,779.88
销售货款	430,334.44	539,888.70
扣缴员工社保费等	372,805.98	46,578.20
押金及保证金	284,526.17	301,116.17
补助款		10,000,000.00
合计	297,091,093.23	253,257,093.69

(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	往来款	30,435,325.53	1 至 2 年	10.24%	3,043,532.55
	往来款	22,711,285.88	2 至 3 年	7.64%	11,355,642.94
客户 B	往来款	300,000.00	3 年以上	0.10%	300,000.00
客户 C	往来款	145,608.70	2 至 3 年	0.05%	72,804.35
	往来款	57,443.00	3 年以上	0.02%	57,443.00
客户 D	往来款	8,000.00	1 至 2 年	0.00%	800.00
	往来款	114,649.00	2 至 3 年	0.04%	57,324.50
	往来款	51,007.51	3 年以上	0.02%	51,007.51

客户 E	备用金	73,857.92	1 至 2 年	0.02%	7,385.79
	备用金	20,606.68	2 至 3 年	0.01%	10,303.34
合计	--	53,917,784.22	--	18.14%	14,956,243.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(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	796,978,233.65		796,978,233.65	796,698,232.43		796,698,232.43
合计	796,978,233.65		796,978,233.65	796,698,232.43		796,698,232.43

(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	5,130,459.38			5,130,459.38		
北京鹏达制衣有限公司	15,215,197.74			15,215,197.74		
杭州尚鲜汇科技有限公司	900,000.00		900,000.00			
山东尚鲜汇投资有限公司		880,001.22		880,001.22		
上海德青源食品有限公司		300,000.00		300,000.00		

合计	796,698,232.43	1,180,001.22	900,000.00	796,978,233.65		
----	----------------	--------------	------------	----------------	--	--

(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	388,796,688.52	283,202,141.44	365,000,126.91	267,784,186.61
其他业务	20,118,859.56	16,647,993.51	15,606,675.54	12,865,777.15
合计	408,915,548.08	299,850,134.95	380,606,802.45	280,649,963.76

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000.00	
短期理财收益	1,104,648.83	1,070,944.21
合计	16,104,648.83	1,070,944.21

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	-546,290.27	固定资产处置损失
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）	24,372,192.37	收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,759,111.04	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	731,911.56	采购质量扣款，冷库占用收费等
减：所得税影响额	6,244,739.95	
少数股东权益影响额	40,809.19	
合计	20,031,375.56	--

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	0.56%	0.015	0.015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.95%	-0.025	-0.025

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

第十二节 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。