



山东得利斯食品股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-037

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半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、食品质量安全要求日益提高、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。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”中十、公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	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.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	128

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	本公司控股子公司之一，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
宾得利	指	本公司全资子公司之一，山东宾得利食品有限公司
同路热电	指	本公司全资子公司之一，诸城市同路热电有限公司
山东聚利	指	本公司全资子公司宾得利参股公司之一，山东聚利食品有限公司
百夫沃德	指	本公司全资子公司宾得利全资子公司之一，青岛百夫沃德贸易有限公司
宾得利销售	指	本公司全资子公司宾得利参股公司之一，山东宾得利食品销售有限公司
汇得利	指	本公司全资子公司北京得利斯控股子公司之一，山东汇得利食品有限公司
鲜得利	指	本公司参股子公司之一，潍坊鲜得利冷链物流有限公司
得利斯集团	指	得利斯集团有限公司
Yolarno	指	Yolarno Pty Ltd，澳大利亚牛肉生产商，公司已于 2019 年 2 月 2 日发布公告，决定终止收购其股权。
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该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。
牛肉产品	指	采用进口牛肉为主要原料，主要有鲜冻分割类产品及结合得利斯独特加工工艺的牛肉制品。
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、公司简介

股票简称	002330	股票代码	得利斯
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东得利斯食品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	得利斯		
公司的外文名称（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,114,387,056.06	973,470,953.61	14.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,288,118.36	1,456,653.80	57.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,497,516.31	-142,611.85	1,150.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,446,245.88	-9,601,010.39	271.30%
基本每股收益（元/股）	0.0046	0.0029	58.62%
稀释每股收益（元/股）	0.0046	0.0029	58.62%
加权平均净资产收益率	0.17%	0.11%	0.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,805,586,569.93	1,794,212,858.82	0.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,333,266,269.18	1,330,978,150.82	0.17%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	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）	-126,288.98	处置机器设备、车辆等固定资产产生的损失
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）	555,320.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	424,192.21	采购质量扣款等

减：所得税影响额	56,915.72	
少数股东权益影响额（税后）	5,705.50	
合计	790,602.05	--

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：

公司经营范围：生产及销售冷却肉及冷冻肉、低温肉制品、酱卤肉制品、发酵肉制品及其他肉制品；蛋制品、速冻面米食品、速冻肉制品及其他速冻食品、糕点、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。货物进出口业务。批发、零售钢材、五金工具、预包装食品兼散装食品。

公司主营业务产品主要有五大类：一是冷却肉及冷冻肉；二是低温肉制品；三是中式酱卤类产品；四是速冻调理类产品；五是牛肉类产品。

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。通过供应链管理部进行统一招标采购，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，商品销售模式以公司直营+经销商为主，同时建立了较为完善的冷链物流配送体系；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地开展业务。

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
固定资产	本报告期内肉牛加工及贸易物流项目土建工程达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产 7,757.33 万元。
在建工程	本报告期内肉牛加工及贸易物流项目增加 2,618.68 万元，汇得利（豆沙项目）增加 448.08 万元，同路制冷系统改造项目增加 605.40 万元；同时，肉牛加工及贸易物流项目土建部分达到预定可使用状态由在建工程转入固定资产 7,757.33 万元。

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

1、品牌及公司治理优势

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。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”。公司健全的法人治理结构、日趋完善的内部控制体系、经验丰富的管理团队和技术骨干队伍，为公司规范有效运行、持续健康发展、控制经营风险、提升经营质量、提高经营效益等方面提供了切实保障。

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。生猪宰杀后胴体即时冷却降温后脱酸排毒16-24小时，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。

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，精选优良欧德莱猪作为原料，经过12-36个月的自然发酵而培育出的高端美食“帕路斯”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，ISO9001:2015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

2019年上半年，面对国内经济下行压力增大、国际贸易不确定性增加的复杂环境下，公司围绕“十三五”战略规划，坚持品质高于一切的价值观，制欲感恩的生存理念，引领肉食行业发展，缔造大众美好生活的使命，积极应对各种挑战，按照制定的年度目标，实现了持续良性发展。

报告期内公司实现营业收入111,438.71万元；实现净利润237.57万元，每股收益0.0046元；总资产为180,558.66万元。

具体工作如下：

1、加大研发创新力度，加快新品上市进程

报告期内，公司持续加大研发投入，不断加强技术创新，根据市场需求进行产品的升级与开发。同时，在研发中充分发挥公司的技术优势，不断完善面向各终端市场的产品开发，支持重点客户进行个性化定制，加快研发进度，推动产品更快地进入市场。公司持续的研发创新，为公司的发展提供了保障。

2、聚焦市场需求变化，加强市场开拓

报告期内，公司积极拓展新客户，创造新的利润增长点。同时，公司不断加强市场推广和客户拓展力度，深入挖掘各类市场（餐饮、大客户、经销商、商超等）的发展机会与价值，及时跟进市场变动、客户对产品的需求情况，不断丰富公司产品品类，拓宽合作领域，丰富盈利模式，满足消费者日益增长的消费需求，增强产品竞争力，实现公司整体市场份额的提升。

公司持续加强营销体制改革，不断完善有利于调动一线销售人员积极性的销售政策。

3、强化内部控制，提高运营效率

公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，完善管理流程，持续加大应收账款的催收，调整产品结构，注重部门配合，稳健推动各事业部对公司的贡献，各部门协同能力均有较大幅度的提升。

注重人才队伍培养，创新理念，优化人力资源配置，提升人力资源水平。根据公司经营业务发展情况，适时调整公司内部组织结构，确保组织高效运行。

4、健全质量管理体系，保障产品质量

公司始终将产品质量放在首位，严格执行国家相关标准，健全质量管理体系，完善质量管理制度，规范工作流程，优化改进生产工艺，加强员工的质量意识和技能培训，逐步提高员工整体素质。同时推动产品质量的提升，确保公司质量管理体系的有效运行和持续改进。

不断加强风险管控及安全生产管理工作，为公司稳定发展提供保障。突出抓好安全生产考核，构建安全生产长效机制，确保安全生产零事故。

5、启动再融资项目，助力公司发展

报告期内，公司启动实施非公开发行股票项目，拟募集资金总额不超过9.9亿元，用于建设公司的200万头/年生猪屠宰及肉制品加工项目、国内市场营销网络体系建设项目。本次再融资项目将为公司持续发展提供动力，进一步增强公司核心竞争力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,114,387,056.06	973,470,953.61	14.48%	
营业成本	1,000,203,847.67	870,325,670.82	14.92%	
销售费用	56,336,111.57	56,101,875.55	0.42%	
管理费用	31,007,912.65	27,265,607.81	13.73%	
财务费用	3,293,935.10	40,746.41	7,983.99%	短期借款增加。
所得税费用	-3,848,827.26	-2,121,423.19	-81.43%	
经营活动产生的现金流量净额	16,446,245.88	-9,601,010.39	271.30%	销售收入增加。
投资活动产生的现金流量净额	-53,100,933.74	-13,898,330.58	-282.07%	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,700,656.30	-33,412,706.26	88.92%	本期偿还短期借款减少。
现金及现金等价物净增加额	-40,355,344.16	-56,912,047.23	29.08%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	1,114,387,056.06	100%	973,470,953.61	100%	14.48%
分行业					
食品加工业	1,079,568,535.63	96.88%	935,234,814.90	96.07%	15.43%
蒸汽生产和供应业	34,818,520.43	3.12%	38,236,138.71	3.93%	-8.94%
分产品					
冷却肉及冷冻肉	719,693,778.45	64.58%	619,660,732.50	63.65%	16.14%
低温肉制品	187,916,465.64	16.86%	170,942,884.70	17.56%	9.93%
包装物	11,625,354.97	1.04%	8,362,342.84	0.86%	39.02%
蒸汽类	34,818,520.43	3.12%	38,236,138.71	3.93%	-8.94%
速冻调理类	96,363,768.34	8.65%	69,557,819.35	7.15%	38.54%
其他类	63,969,168.23	5.74%	66,711,035.51	6.85%	-4.11%

分地区					
山东省内	608,442,293.56	54.6%	595,112,149.79	61.13%	2.24%
华东其他地区	65,597,517.99	5.89%	57,260,851.14	5.88%	14.56%
西北地区	68,730,371.03	6.17%	70,830,660.07	7.28%	-2.97%
华北地区	61,539,325.99	5.52%	60,848,465.33	6.25%	1.14%
华中地区	33,188,127.05	2.98%	32,746,625.01	3.36%	1.35%
华南地区	10,657,604.33	0.96%	9,196,044.79	0.94%	15.89%
东北地区	266,231,816.11	23.89%	147,476,157.48	15.15%	80.53%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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	1,079,568,535.63	966,299,890.67	10.49%	15.43%	15.51%	-0.06%
蒸汽生产和供应业	34,818,520.43	33,903,957.00	2.63%	-8.94%	0.33%	-9.00%
分产品						
冷却肉及冷冻肉	719,693,778.45	700,966,322.10	2.60%	16.14%	17.00%	-0.71%
低温肉制品	187,916,465.64	131,171,280.62	30.20%	9.93%	10.00%	-0.04%
蒸汽类	34,818,520.43	33,903,957.00	2.63%	-8.94%	0.33%	-9.00%
分地区						
山东省内	608,442,293.56	514,646,134.97	15.42%	2.24%	2.40%	-0.13%
西北地区	68,730,371.03	55,248,369.33	19.62%	-2.97%	-6.93%	3.43%
华北地区	61,539,325.99	53,385,973.15	13.25%	1.14%	5.82%	-3.84%
东北地区	266,231,816.11	264,433,432.66	0.68%	80.53%	71.51%	5.22%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、报告期内，分产品类别中，包装物营业收入较去年同期增长39.02%，主要原因系报告期内子公司彩印公司销量增加所致。
- 2、报告期内，分产品类别中，速冻调理类营业收入较去年同期增长38.54%，主要原因系报告期内公司加大了速冻调理类新产品研发力度及市场开发力度，销量增加所致。
- 3、报告期内，分地区类别中，东北地区营业收入较去年同期增长80.53%，营业成本同期增长71.51%，主要原因系子公司吉林得利斯屠宰量增加，冷却肉及冷冻肉销量增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	-25,186.12		对外投资收益	是
资产减值	-20,569,299.69		其中：对澳洲并购项目计提坏账 1,521.77 万元，其他部分应收及存货计提坏账、存货跌价损失 535.16 万元。	截止本报告期末澳洲并购项目坏账已经全部计提完毕，不具有可持续性；其他部分应收及存货计提坏账、存货跌价损失具有可持续性。
营业外收入	425,310.19		采购质量扣款等	否
营业外支出	-1,117.98		罚款等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	36,097,893.64	2.00%	29,884,785.69	1.81%	0.19%	
应收账款	192,691,237.76	10.67%	204,259,962.94	12.39%	-1.72%	
存货	248,708,527.28	13.77%	190,079,497.65	11.53%	2.24%	
投资性房地产	109,258,482.82	6.05%			6.05%	本报告期内公司将出租房产由固定资产转入投资性房地产。
长期股权投资	274,813.88	0.02%			0.02%	本报告期内增加对外投资。
固定资产	797,012,384.42	44.14%	853,101,808.61	51.74%	-7.60%	本报告期内公司将出租房产由固定资产转入投资性房地产。
在建工程	17,671,711.44	0.98%	16,399,892.74	0.99%	-0.01%	
短期借款	130,000,000.00	7.20%			7.20%	本报告期增加银行贷款。

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

无

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
42,400,933.74	8,322,009.10	409.50%

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	食品加工工业	34,166,354.48	95,458,510.49	银行贷款和自有资金	92.00%	2,000,000.00	-198,267.26	不适用	2017 年 09 月 08 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《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。 2018 年 11 月 02 日披露了《关于投资建设 30 万头/年肉牛加工项目的进展公告》，公告编号为 2018-053。
合计	-	--	--	34,166,354.48	95,458,510.49	--	--	2,000,000.00	-198,267.26	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	79,932.22
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	81,113.91
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009] 1354 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商民生证券有限责任公司于 2009 年 12 月向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 6300 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 13.18 元。截至 2009 年 12 月 28 日止，本公司共募集资金 83,034.00 万元，扣除发行费用 3,101.78 万元，募集资金净额 79,932.22 万元。

截止 2009 年 12 月 28 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经北京永拓会计师事务所以“京永验字[2009] 第 21007 号”验资报告验证确认。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 81,113.91 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 20,381.09 万元；于 2009 年 12 月 28 日起至 2018 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 60,732.82 万元；本年度使用募集资金 0 万元。募集资金专用账户累计取得银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,181.85 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 0 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、山东得利斯食品股份有限公司：年产 2 万吨高档肉制品项目	否	13,168.87	12,631.09		12,631.09	100.00%	2011 年 11 月 15 日	-125.38	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	301	否	否
承诺投资项目小计	--	32,090.08	33,012.18		33,012.18	--	--	175.62	--	--
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		5,302.69	100.00%	2012 年 04 月 01 日	63.74	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		9,010.71	100.00%	2012 年 04 月 01 日	108.09	否	否
3、山东得利斯猪副产品加工项目	否	12,680.8	9,805.36		9,756.99	99.51%	2011 年 11 月 15 日	-8.65	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	0	48,101.73	--	--	163.18	--	--
合计	--	66,361.48	57,096.48	0	81,113.91	--	--	338.8	--	--
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	不适用									

方式调整情况	
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 2019 年 6 月 30 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。

(4) 募集资金项目情况

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、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：人民币元

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	冷却肉及冷冻肉	4968.63 万元	651,880,503.04	308,599,974.26	406,752,232.07	11,500,872.41	11,525,198.63
北京得利斯食品有限公司	子公司	低温肉制品	1706.43 万元	134,368,305.99	-84,986,363.44	30,964,926.09	-2,954,867.26	-2,150,125.29
西安得利斯食品有限公司	子公司	低温肉制品	18147.00 万元	230,648,396.28	189,981,298.52	58,119,650.64	723,345.64	808,101.49
吉林得利斯食品有限公司	子公司	冷却肉及冷冻肉、低温肉制品	38611.69 万元	278,284,589.49	160,983,273.64	385,230,928.11	3,160,839.90	3,381,129.30
诸城市同路热电有限公司	子公司	蒸汽	200 万元	176,537,377.96	56,477,776.45	39,716,874.35	1,475,449.67	1,142,536.27

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
诸城德顺泰人才服务有限公司	本期注销	0
诸城德泰鼎食品机械有限公司	本期注销	0
诸城鼎安检测有限公司	本期注销	0

主要控股参股公司情况说明

1、本公司之全资子公司潍坊同路报告期内实现净利润1152.52万元较上年同期1782.72万元减少630.20万元，主要原因系报告期内屠宰量减少，冷却肉及冷冻肉销量减少所致。

2、本公司之全资子公司北京得利斯报告期内实现净利润-215.01万元较去年同期-109.97万元减少105.04万元，主要原因系报告期内销量下降收入减少所致。

3、本公司之全资子公司西安得利斯报告期内实现净利润80.81万元较上年同期-256.34万元增加337.15万元，主要原因系报告期内仓储租赁收入增加所致。

4、本公司之全资子公司吉林得利斯报告期内实现净利润338.11万元较去年同期-1027.76万元增加1365.87万元，主要原因系报告期内屠宰量增加，冷却肉及冷冻肉销量增加所致。

5、本公司之全资子公司同路热电报告期内实现净利润114.25万元较上年同期211.92万元减少97.67万元，主要原因系报告期内国家政策调整，无电力业务，收入减少所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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。受非洲猪瘟疫情影响，生猪价格始终维持在高位，公司肉制品加工产品成本上涨。同时疫情的发展，加速了行业集中化、规范化、现代化发展进程。公司将继续对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，根据价格变化及时并适时调整库存量，合理利用价格波动规律，争取实现毛利率最大化。同时，通过技术创新，不断提升产品品质，提高产品附加值，进而提升产品毛利率，保障公司盈利能力。

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，严把产品原料安全，提高生猪的检测力度，确保品质。同时，公司将继续完善“利用RFID技术的食品安全管控追溯体系”，有效避免产品出现质量问题；

针对生猪疫情风险，公司借助集团公司畜牧科技平台打造的生猪养殖小区，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；公司将加大对高档低温肉制品、牛肉产品、速冻调理食品的市场投入，重点发展餐饮渠道，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；进一步加大应收账款的催收力度，加紧追讨及相关处理方式，从源头上对应收账款进行控制；借助公司与鲜生活合资成立的鲜得利拓展物流体系，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，提升经营管理水平，扩大市场份额。

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。

公司将进一步加强干部队伍建设。一方面，大力培养、选拔和重用有担当、能力突出的年轻干部；另一方面，把握市场调整、行业重组、人才流动等重要机遇引进专业人才，充分调动公司管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起。

第五节 重要事项

一、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	72.66%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-024 《关于二〇一八年年度股东大会决议公告》

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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		(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	2008年03月19日	长期	严格履行

	事、高级管理人员		<p>股权；不转让或者委托他人管理其间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其间接持有的股份。在其任职期间，每年转让其所持诸城同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权分别不超过其所持该两公司股权的 25%，每年转让其间接持有的股份不超过其间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持诸城同路人投资有限公司和庞海控股有限公司的股权及其间接持有的发行人股份。（3）原董事郑镁钢、董事于瑞波、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>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	诸城同路人投资有限公司		<p>基于对公司未来业绩持续、健康发展以及同路人投资对公司管理团队的信心，并对公司股票长期投资价值的认同，为维护市场稳定，同路人投资倡议：在坚持自愿、合规的前提下，鼓励得利斯及全资子公司、控股子公司全体员工积极买入公司股票（股票简称：得利斯；股票代码：002330）。同路人投资承诺，按照本倡议的实施细则，凡于 2018 年 4 月 10 日至 2019 年 4 月 9 日期间净买入得利斯股票，且连续持有 12 个月以上并在职的员工，若因在前述时间内增持得利斯股票（增持股票数经理级及以上人员每人不高于 5 万股，经理级以下人员每人不高于 1 万股）产生的损失，同路人投资将以自有或自筹资金予以补偿，若有股票增值收益则归员工个人所有，由此产生的税费由员工个人承担。</p>	2018 年 04 月 10 日	长期	长期
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东得利斯农业科技股份有限公司	受同一实际控制人控制	关联采购	食用油	市场定价	7.14元/公斤	13.3	100.00%	400	否	电汇	7.14元/公斤	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-016《关于2019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	18.87元/公斤	108.86	100.00%	500	否	电汇	18.87元/公斤	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-016《关于2019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、保健品等	市场定价	38.35元/件	72.13	100.00%	800	否	电汇	38.35元/件	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-016《关于2019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	肉制品等	市场定价	33.90元/公斤	46.07	0.05%	3,600	否	电汇	33.90元/公斤	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-016《关于2019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	0.40元/个	38.3	1.99%	270	否	电汇	0.40元/个	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-016《关于2019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	劳务等	市场定价	17.35元/个	2.02	1.20%	50	否	电汇	17.35元/个	2019年04月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-016《关于2019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	蒸汽	市场定价	195.54元/吨	358.28	9.02%	900	否	电汇	195.54元/吨	2019年04月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-016 《关于 2019 年度日常关联交易的公告》
合计				--	--	638.96	--	6,520	--	--	--	--	--
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在年初预计范围之内									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、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。

2、2018年，本公司与得利斯集团有限公司签订租赁合同，将本公司部分房产租赁给得利斯集团有限公司使用，年租金80万元，租赁期限自2018年1月1日起至2020年12月31日止。

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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
诸城市同路热电有	SO ₂ 、NO _x 、烟	有组织排放	1 个	集中排放	SO ₂ 、20；NO _x 、60；	SO ₂ ≤35；NO _x ≤	110000m ³ /h	500000m ³ /h	无

限公司	尘				烟尘、0.9	100; 烟尘 ≤10			
-----	---	--	--	--	--------	----------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

SO₂治理采用高效的石灰石-石膏法，NO_x采用低氮燃烧+SNCR脱硝法，烟尘采用布袋除尘+湿式静电除尘法，全部达到超低排放要求，并通过了环保部门验收。目前所有治污设备、设施运行正常，污染物达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目环境影响评价委托重庆九天环境影响评价有限公司编制，由诸城市环保局进行了审核批复，批复文号诸环审报告表[2016]53号，验收文号诸环验报告[2017]34号。

突发环境事件应急预案

诸城市同路热电有限公司在潍坊泽泉环保咨询有限公司的协助下，根据公司的实际情况，制订了诸城市同路热电有限公司环境风险评估报告、应急资源调查报告和突发环境事件应急预案，组织专家进行了评审，并通过。于2017年2月13日取得了诸城市环保局备案，备案编号：370782-2017-015-L。

环境自行监测方案

采用手工监测与自动监测相结合的技术手段。自动监测项目：二氧化硫、氮氧化物、烟尘、流量，由企业总行监测；手工监测项目：噪声、林格曼黑度、汞及化合物、粉尘、污水PH值、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、总磷、动植物油、总砷、总汞、总镉、总铅、氟化物、石油类、挥发酚、全盐量、非甲烷总烃，委托有资质的第三方监测。

其他应当公开的环境信息

公开方式：国家排污许可证信息公开系统、其他便于公众知晓的方式；时间节点：及时公开、及时更新；公开内容：1、基础信息，包括单位名称、组织代码、法定代表人、生产地址、联系方式、及生产经营和管理服务的主要内容、产品及规模；2、排污信息，包括主要污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标情况、及执行的污染物排放标准、核定的总量；3、防治污染物建设和运行情况；4、环境影响评价及环保行政许可情况；5、突发环境事件应急预案；6、执行报告编写；7、其他应当公开的环境信息。

其他环保相关信息

按《企业事业单位信息公开办法》和《排污许可证管理暂行规定》执行。

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2019年2月1日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于终止筹划重大资产重组事项的议案》，由于交易各方未能确定最终收购价格，公司终止了收购Yolarno 45%股权的重大资产重组事项。2019年2月2日，公司披露了《关于终止筹划重大资产重组事项的公告》，公告编号为2019-004。

根据中国《企业会计准则》相关规定及公司应收款计提坏账的相关原则，针对该收购事项已支付的预付款及保证金，公司按账龄分析法计提坏账准备累计5,314.66万元，其中本报告期内计提坏账准备1,521.77万元，截至本报告期末，该项应收款对应的资产减值损失已全部计提完毕。公司将采取积极有效的手段，主张权利，力争收回已经支付的资金，若收回相关款项，公司可将前期已计提坏账转回，增加公司利润。

2019年4月12日，公司与鲜生活冷链物流有限公司共同出资设立了鲜得利，以升级公司现有冷链物流体系；2019年4月22日，北京得利斯与刘希亮先生合资成立汇得利，主要生产销售糕点、蔬菜制品、果酱、调味品、罐头、坚果制品、烘焙原料、干果类食品、杂粮制品等；2019年4月23日，宾得利与牛道牧业合资成立宾得利销售，主要销售肉制品及副产品、蔬菜及蔬菜制品、水产品、调味品、发酵制品；货物仓储服务等；2019年5月30日，宾得利通过股权转让方式受让百夫沃德全部股份，

转让完成后百夫沃德为宾得利全资子公司，百夫沃德主要进行农产品（含生肉）、初级水产品的贸易业务。

2019年6月13日，公司披露了《2019年度非公开发行A股股票预案》，为充分发挥公司的业务优势，提升公司的盈利水平以及进一步优化资本结构，增强公司资金实力，满足不断增长的资金需求，公司拟非公开发行境内上市人民币普通股（A股）。具体内容详见2019年6月13日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《山东得利斯食品股份有限公司二〇一九年度非公开发行A股股票预案》。

十七、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	131,100	0.03%						131,100	0.03%
3、其他内资持股	131,100	0.03%						131,100	0.03%
二、无限售条件股份	501,868,900	99.97%						501,868,900	99.97%
1、人民币普通股	501,868,900	99.97%						501,868,900	99.97%
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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,748	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	232,440,000
庞海控股有限公司	境外法人	20.97%	105,280,000					
长安基金—中信银行—长安—中信银行权益策略 1 期 1 号资产管理计划	其他	0.66%	3,323,500					
李红杰	境内自然人	0.48%	2,410,000					
钟惠芬	境内自然人	0.40%	2,006,928					
叶昊泰	境内自然人	0.25%	1,238,700					
张国庆	境内自然人	0.24%	1,213,900					
叶易鑫	境内自然人	0.23%	1,164,300					
王显宏	境内自然人	0.19%	953,600					
汪韬	境内自然人	0.19%	941,400					
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑和平先生持有诸城同路人投资有限公司 90.28%、庞海控股有限公司 100%的股权，两公司属同一控制人控制。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
长安基金—中信银行—长安—中信银行权益策略 1 期 1 号资产管理计划	3,323,500	人民币普通股	3,323,500					
李红杰	2,410,000	人民币普通股	2,410,000					
钟惠芬	2,006,928	人民币普通股	2,006,928					
叶昊泰	1,238,700	人民币普通股	1,238,700					
张国庆	1,213,900	人民币普通股	1,213,900					

叶易鑫	1,164,300	人民币普通股	1,164,300
王显宏	953,600	人民币普通股	953,600
汪韬	941,400	人民币普通股	941,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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、公司前十大流通股东之间无任何关联关系。 3、前十大流通股东与前十大股东之间无任何关联关系。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈琳	副总经理	离任	2019 年 05 月 06 日	因个人原因辞去公司副总经理职务

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	36,097,893.64	76,459,087.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	410,000.00	2,900,000.00
应收账款	192,691,237.76	191,352,644.69
应收款项融资		
预付款项	4,992,996.97	4,632,112.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,430,121.64	34,267,250.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	248,708,527.28	210,307,810.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	164,822,028.60	160,880,603.16
流动资产合计	655,152,805.89	680,799,507.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	274,813.88	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	109,258,482.82	110,728,500.40
固定资产	797,012,384.42	735,019,813.72
在建工程	17,671,711.44	64,137,933.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	173,655,885.16	175,322,191.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,023,691.59	977,955.77
递延所得税资产	22,895,025.41	18,977,055.17
其他非流动资产	28,641,769.32	8,249,900.05
非流动资产合计	1,150,433,764.04	1,113,413,350.88
资产总计	1,805,586,569.93	1,794,212,858.82
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
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		0.00
应付账款	158,880,316.82	154,337,860.19
预收款项	40,165,745.92	59,511,497.58
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	30,677,416.49	26,514,553.40
应交税费	2,905,400.03	8,063,498.84
其他应付款	103,483,929.86	78,577,377.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	466,112,809.12	457,004,787.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,054,166.59	2,164,166.63

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,054,166.59	2,164,166.63
负债合计	468,166,975.71	459,168,954.21
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	486,722,958.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,675,789.62	20,675,789.62
一般风险准备		
未分配利润	323,867,521.37	321,579,403.01
归属于母公司所有者权益合计	1,333,266,269.18	1,330,978,150.82
少数股东权益	4,153,325.04	4,065,753.79
所有者权益合计	1,337,419,594.22	1,335,043,904.61
负债和所有者权益总计	1,805,586,569.93	1,794,212,858.82

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	12,629,257.23	47,886,311.19
交易性金融资产		
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		50,000.00
应收账款	73,375,744.68	74,018,265.37
应收款项融资		

预付款项	241,166,187.45	189,725,929.98
其他应收款	59,652,168.48	100,458,145.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	56,696,303.35	70,869,219.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,659,124.25
流动资产合计	443,519,661.19	484,666,996.47
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	806,629,981.50	806,655,716.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	108,197,800.86	109,637,600.88
固定资产	311,726,578.74	241,745,474.31
在建工程	7,710,100.24	52,935,318.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,276,367.20	35,232,438.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	391,947.93	495,582.21
递延所得税资产	58,516,564.67	55,020,683.58
其他非流动资产	18,500,000.00	8,082,400.05
非流动资产合计	1,346,949,341.14	1,309,805,213.57
资产总计	1,790,469,002.33	1,794,472,210.04
流动负债：		

短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债		
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		0.00
应付账款	37,598,968.29	35,430,901.95
预收款项	16,779,607.98	20,078,598.72
合同负债		
应付职工薪酬	10,133,054.20	11,056,115.32
应交税费	386,741.97	3,007,321.76
其他应付款	601,462,369.46	589,710,976.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	796,360,741.90	789,283,913.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	796,360,741.90	789,283,913.95
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	20,675,789.62
未分配利润	-9,156,790.98	1,923,244.68
所有者权益合计	994,108,260.43	1,005,188,296.09
负债和所有者权益总计	1,790,469,002.33	1,794,472,210.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,114,387,056.06	973,470,953.61
其中：营业收入	1,114,387,056.06	973,470,953.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,096,118,931.17	958,321,348.02
其中：营业成本	1,000,203,847.67	870,325,670.82
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	4,390,811.18	3,849,346.19
销售费用	56,336,111.57	56,101,875.55
管理费用	31,007,912.65	27,265,607.81
研发费用	886,313.00	738,101.24
财务费用	3,293,935.10	40,746.41

其中：利息费用	3,779,751.71	714,409.53
利息收入	485,816.61	673,663.12
加：其他收益	555,320.04	776,000.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,186.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,569,299.69	-17,975,070.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-126,288.98	691,929.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,897,329.86	-1,357,535.74
加：营业外收入	425,310.19	439,221.88
减：营业外支出	1,117.98	12,644.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,473,137.65	-930,957.95
减：所得税费用	-3,848,827.26	-2,121,423.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,375,689.61	1,190,465.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,375,689.61	1,190,465.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	2,288,118.36	1,456,653.80
2.少数股东损益	87,571.25	-266,188.56
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	2,375,689.61	1,190,465.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,288,118.36	1,456,653.80
归属于少数股东的综合收益总额	87,571.25	-266,188.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0046	0.0029
（二）稀释每股收益	0.0046	0.0029

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	216,861,795.08	201,812,230.15
减：营业成本	164,702,813.34	151,362,508.11
税金及附加	1,582,125.19	1,752,247.28
销售费用	33,156,316.47	34,062,116.01
管理费用	13,936,244.08	14,316,069.82
研发费用	854,308.55	738,101.24
财务费用	3,609,161.33	222,963.07
其中：利息费用	3,742,058.06	242,366.31
利息收入	132,896.73	19,403.24
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,734.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-25,734.66	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以		

“-”号填列)		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,983,524.36	-14,376,000.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	115,776.28	734,616.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,872,656.62	-14,283,159.65
加：营业外收入	99,275.74	40,468.22
减：营业外支出	0.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,773,380.88	-14,242,691.43
减：所得税费用	-3,693,345.22	-3,560,672.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,080,035.66	-10,682,018.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,080,035.66	-10,682,018.58
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-11,080,035.66	-10,682,018.58
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,186,866,325.85	1,031,319,699.12
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,001,251.14	25,929,216.05
经营活动现金流入小计	1,217,867,576.99	1,057,248,915.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,076,219,288.45	917,487,957.27
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	67,997,193.33	75,291,593.01
支付的各项税费	23,627,213.66	37,309,257.69
支付其他与经营活动有关的现金	33,577,635.67	36,761,117.59
经营活动现金流出小计	1,201,421,331.11	1,066,849,925.56
经营活动产生的现金流量净额	16,446,245.88	-9,601,010.39
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	68,000,000.00	73,600,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	68,000,000.00	73,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,100,933.74	14,898,330.58
投资支付的现金	79,000,000.00	72,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	121,100,933.74	87,498,330.58
投资活动产生的现金流量净额	-53,100,933.74	-13,898,330.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,700,656.30	412,706.26
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	3,700,656.30	33,412,706.26
筹资活动产生的现金流量净额	-3,700,656.30	-33,412,706.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,355,344.16	-56,912,047.23
加：期初现金及现金等价物余额	76,453,237.80	86,796,832.92
六、期末现金及现金等价物余额	36,097,893.64	29,884,785.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	229,723,295.02	207,929,393.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,121,980.03	11,726,121.84
经营活动现金流入小计	272,845,275.05	219,655,515.66
购买商品、接受劳务支付的现金	191,099,408.67	140,210,308.01
支付给职工以及为职工支付的现金	33,683,025.59	37,943,137.85
支付的各项税费	13,790,335.03	24,899,724.14
支付其他与经营活动有关的现金	37,173,366.89	23,523,737.94
经营活动现金流出小计	275,746,136.18	226,576,907.94
经营活动产生的现金流量净额	-2,900,861.13	-6,921,392.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,649,686.86	13,012,518.38
投资支付的现金		
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	28,649,686.86	13,012,518.38
投资活动产生的现金流量净额	-28,649,686.86	-13,012,518.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,700,656.30	412,706.26

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,700,656.30	33,412,706.26
筹资活动产生的现金流量净额	-3,700,656.30	-33,412,706.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-35,251,204.29	-53,346,616.92
加：期初现金及现金等价物余额	47,880,461.52	56,513,031.28
六、期末现金及现金等价物余额	12,629,257.23	3,166,414.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	502,000.00				486,722.95				20,675.89		321,579.40		1,330.978	4,065.753	1,335.043
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	502,000.00				486,722.95				20,675.89		321,579.40		1,330.978	4,065.753	1,335.043
三、本期增 减变 动金 额（减）											2,288.11		2,288.11	87.571	2,375.68

少以“-”号填列)											8.36		8.36	5	9.61
(一) 综合收益总额											2,288.36		2,288.36	87.55	2,375.68
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 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. 设定受益计划变动额															

结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 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	502,000.00				486,722.95				20,675.89			323,867.52		1,333.26	4,153.32	1,337.41
														6,269.18	5.04	9,594.22

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 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	其 他				
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	502,000.00				486,722.95				20,675.89			317,593.82		1,326.99	4,106,909.52	1,331,099.47
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	502,000.00				486,722.95				20,675.89			317,593.82		1,326.99	4,106,909.52	1,331,099.47

余额	,00				722,				75,7		593,		6,99	,909.	,099,
	0,0				958.				89.6		822.		2,57	52	479.6
	00.				19				2		30		0.11		3
	00														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											1,45		1,45	-266,	1,190
											6,65		6,65	188.5	,465.
											3.80		3.80	6	24
(一)综合收益总额											1,45		1,45	-266,	1,190
											6,65		6,65	188.5	,465.
											3.80		3.80	6	24
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	502,000.00			486,722.95			20,675.89		319,050.47		1,328,449.22	3,840,720.96		1,332,289,944.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												
	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	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	502,000.00				480,589.79				20,675.78	1,923.24	4.68		1,005,188,296.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													

二、本年期初余额	502,000.00				480,589,261.79				20,675,789.62	1,923,244.68		1,005,188,296.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,080,356.6		-11,080,035.66
（一）综合收益总额										-11,080,356.6		-11,080,035.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	502,000.00				480,589,261.79				20,675,789.62	-9,156.79		994,108,260.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	502,000.00				480,589,261.79				20,675,789.62	10,874,712.78		1,014,139,764.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	502,000.00				480,589,261.79				20,675,789.62	10,874,712.78		1,014,139,764.19
三、本期增减变动金额(减)										-10,682,018.58		-10,682,018.58

少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额										-10,682,018.58		-10,682,018.58
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	192,694.20		1,003,457,745.61

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2018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2019年8月19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	60.00	60.00
上海斯敏投资管理有限公司	全资子公司	二	99.90	99.90
诸城德通达物流有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
山东宾得利食品有限公司	全资子公司	二	100	100
乌鲁木齐市得利斯商贸有限公司	控股子公司	二	80	80
青岛百夫沃德贸易有限公司	控股孙公司	二	100	100
山东汇得利食品有限公司	控股孙公司	三	90	90

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3户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
青岛百夫沃德贸易有限公司	新设控股孙公司
山东汇得利食品有限公司	新设控股孙公司

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
诸城德顺泰人才服务有限公司	本期注销
诸城德泰鼎食品机械有限公司	本期注销
诸城鼎安检测有限公司	本期注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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
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。

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。

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。

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

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同

经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。

1.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。

2.金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

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。

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。

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。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

计入当期损益。

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

6.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：

发行方或债务人发生严重财务困难；

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；

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；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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；

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；

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，计入当期损益，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。

7.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、应收票据

无

12、应收账款

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在30万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	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
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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

②采用其他方法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无风险组合	0.00	0.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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为：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。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

无

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

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

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1.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。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，

相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

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质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。

4.长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20-40	5-10	2.25-4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、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
房屋及建筑物内	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	5	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。

25、在建工程

1. 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。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 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。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2.无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10年	
土地使用权	50年	土地使用证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、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。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修款	3年	

33、合同负债

无

34、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

无

34、租赁负债

无

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认

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。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	公司收到的各类政府补助

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；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。

41、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。

1.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。

2.确认递延所得税负债的依据

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

- （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。

3.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。

42、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

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；	16%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、免征
增值税	猪肉分割产品销售收入、销售蒸汽、不动产租赁服务；	10%、9%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

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%
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	免税
吉林得利斯食品有限公司	生猪屠宰及玉米初加工产品免税，熟食 25%
北京鹏达制衣有限公司	25%
山东尚鲜汇投资有限公司	25%
山东宾得利食品有限公司	25%
上海德青源食品有限公司	25%

2、税收优惠

1、所得税

(1) 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，报告期内本公司全资子公司西安得利斯食品有限公司按15%优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 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。报告期内本公司全资子公司潍坊同路食品有限公司生猪屠宰初加工产品免征企业所得税。

(3) 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》，报告期内本公司控股子公司吉林得利斯食品有限公司生猪屠宰初加工产品（冷鲜肉、冷冻肉）及玉米初加工产品免征企业所得税。

2、房产税及土地使用税

根据2018年6月蛟河地方税务局下达的税务事项通知书（蛟河地税 税通 [2018] 9710号及[2018] 9699号），本公司控股子公司吉林得利斯食品有限公司享受房产税、土地使用税减免1年优惠，减免额度分别为1,291,558.68元、1,308,960.00元，受益期为2018年4月至2019年3月。

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	385,875.93	472,662.34
银行存款	35,712,017.71	75,986,425.13
合计	36,097,893.64	76,459,087.47

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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	410,000.00	2,900,000.00
合计	410,000.00	2,900,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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	4,153,400.00	
合计	4,153,400.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(5) 本期实际核销的应收票据情况

无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	872,893.67	0.37%	872,893.67	100.00%		2,892,593.71	1.24%	2,892,593.71	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						2,019,700.04	0.87%	2,019,700.04	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	872,893.67	0.37%	872,893.67	100.00%		872,893.67	0.37%	872,893.67	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	234,005,681.77	99.63%	41,314,444.01	17.66%	192,691,237.76	230,556,826.42	98.76%	39,204,181.73	17.00%	191,352,644.69

其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,005,681.77	99.63%	41,314,444.01	17.66%	192,691,237.76	230,556,826.42	98.76%	39,204,181.73	17.00%	191,352,644.69
合计	234,878,575.44	100.00%	42,187,337.68		192,691,237.76	233,449,420.13	100.00%	42,096,775.44		191,352,644.69

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,005,681.77	41,314,444.01	17.66%
合计	234,005,681.77	41,314,444.01	--

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。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	160,428,080.51
1 年之内	160,428,080.51
1 至 2 年	37,036,626.13
2 至 3 年	13,903,195.56
3 年以上	23,510,673.24
3 至 4 年	16,057,013.31
4 至 5 年	4,652,755.04
5 年以上	2,800,904.89
合计	234,878,575.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	39,204,181.73	2,110,262.28			41,314,444.01
合计	39,204,181.73	2,110,262.28			41,314,444.01

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,019,700.04

(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	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户A	17,810,209.32	7.52%	890,510.47
客户B	9,163,650.35	3.87%	458,182.52
客户C	6,876,745.65	2.90%	343,837.28
客户D	5,077,960.89	2.14%	253,898.04
客户E	4,520,590.76	1.91%	226,029.54
合计	43,449,156.97	18.34%	2,172,457.85

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、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	4,908,784.97	98.31%	4,612,262.03	99.57%
1 至 2 年	84,212.00	1.69%	19,850.00	0.43%
2 至 3 年	0.00	0.00%		
3 年以上	0.00	0.00%		
合计	4,992,996.97	--	4,632,112.03	--

(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 (%)	预付时间	未结算原因
客户A	300,000.00	6.01%	1年以内	未收到发票
客户B	300,000.00	6.01%	1年以内	货物未到
客户C	255,410.00	5.12%	1年以内	货物未到
客户D	234,860.00	4.70%	1年以内	未收到发票
客户E	153,221.17	3.07%	1年以内	预付电费
合计	1,243,491.17	24.90%	--	--

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,430,121.64	34,267,250.29
合计	7,430,121.64	34,267,250.29

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
 - 2) 重要逾期利息
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
 - 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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
投资款	53,146,611.41	53,146,611.41
政府补助款	0.00	13,164,120.00
代垫款项	2,248,228.68	2,586,807.69
扣缴员工社保费	2,490,983.31	2,044,409.66
备用金	2,688,650.03	1,942,723.52
加工与租赁费	1,560,719.25	1,122,917.75
押金及保证金	1,266,118.95	1,075,302.07
其他	294,052.33	407,909.68
合计	63,695,363.96	75,490,801.78

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,690,836.36
其中：一年之内	7,690,836.36
1 至 2 年	51,926.30
2 至 3 年	154,186.88
3 年以上	55,798,414.42
3 至 4 年	54,229,267.46
4 至 5 年	482,797.13
5 年以上	1,086,349.83
合计	63,695,363.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款	37,928,948.65	15,217,662.76		53,146,611.41

按组合计提坏账准备的其他应收账款	3,294,602.84		175,971.93	3,118,630.91
合计	41,223,551.49	15,217,662.76	175,971.93	56,265,242.32

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	53,146,611.41	3 年以上	83.44%	53,146,611.41
客户 B	往来款	754,008.14	1 年以内	1.18%	37,700.41
客户 C	加工与租赁费用	525,000.00	1 年以内	0.82%	26,250.00
客户 D	租赁费用	500,000.00	3 年以上	0.78%	50,000.00
客户 E	销售货款	23,383.60	2 至 3 年	0.04%	11,691.80
	销售货款	394,488.26	3 年以上	0.62%	394,488.26
合计	--	55,343,491.41	--	86.89%	53,666,741.88

6) 涉及政府补助的应收款项

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 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	53,951,193.40		53,951,193.40	53,806,420.24	154,574.97	53,651,845.27
在产品	16,023,536.42		16,023,536.42	16,049,965.09		16,049,965.09
库存商品	156,429,917.85	7,943,268.60	148,486,649.25	117,457,711.74	6,642,232.42	110,815,479.32
周转材料	30,247,148.21		30,247,148.21	30,401,889.55	611,368.93	29,790,520.62
合计	256,651,795.88	7,943,268.60	248,708,527.28	217,715,986.62	7,408,176.32	210,307,810.30

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

否

(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	
原材料	154,574.97					
库存商品	6,642,232.42	2,990,407.84		2,455,315.56		7,943,268.60
周转材料	611,368.93					
合计	7,408,176.32	2,990,407.84		2,455,315.56		7,943,268.60

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

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

无

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	8,000,000.00	10,000,000.00
增值税留抵扣额	156,368,376.78	149,738,636.23
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	453,651.82	1,141,966.93
合计	164,822,028.60	160,880,603.16

14、债权投资减值准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

坏账准备减值情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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											
山东宾得利食品销售有限公司		300,000.00		548.54						300,548.54	
潍坊鲜得利冷链物流有限公司				-25,734.66						-25,734.66	
小计		300,000.00		-25,186.12						274,813.88	
合计		300,000.00		-25,186.12						274,813.88	

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	121,323,430.88			121,323,430.88
2.本期增加金额	0.00			0.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	121,323,430.88			121,323,430.88
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,594,930.48			10,594,930.48
2.本期增加金额	1,470,017.58			1,470,017.58
（1）计提或摊销	1,470,017.58			1,470,017.58
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	12,064,948.06			12,064,948.06
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	109,258,482.82			109,258,482.82
2.期初账面价值	110,728,500.40			110,728,500.40

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	108,167,583.30	权证办理当中

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	797,012,384.42	735,019,813.72

合计	797,012,384.42	735,019,813.72
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	657,862,886.07	659,766,929.15	24,264,412.37	36,940,297.21	1,378,834,524.80
2.本期增加金额	78,607,117.95	6,304,466.31	676,083.39	2,674,890.23	88,262,557.88
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	3,602,787.22	2,076,122.39	13,903.85	5,692,813.46
(1) 处置或报废					
4.期末余额	736,470,004.02	662,468,608.24	22,864,373.37	39,601,283.59	1,461,404,269.22
二、累计折旧					
1.期初余额	184,312,255.42	407,960,127.08	20,235,139.18	31,307,189.40	643,814,711.08
2.本期增加金额	9,864,888.16	13,618,307.14	456,273.51	549,134.71	24,488,603.52
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00	2,034,523.04	1,864,560.50	12,346.26	3,911,429.80
(1) 处置或报废					
4.期末余额	194,177,143.58	419,543,911.18	18,826,852.19	31,843,977.85	664,391,884.80
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	542,292,860.44	242,924,697.06	4,037,521.18	7,757,305.74	797,012,384.42
2.期初账面价值	473,550,630.65	251,806,802.07	4,029,273.19	5,633,107.81	735,019,813.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(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	15,176,989.22

(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	85,113,563.44	权证办理当中

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,671,711.44	64,137,933.79
合计	17,671,711.44	64,137,933.79

(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
肉牛加工项目土建安装	1,461,223.10		1,461,223.10	61,292,156.01		61,292,156.01
快速预冷间	2,486,693.43		2,486,693.43	2,486,693.43		2,486,693.43
快速预冷自动输送线	210,000.00		210,000.00	210,000.00		210,000.00

屠宰运营管理系统	61,538.46		61,538.46	61,538.46		61,538.46
集中采购平台管理软件	42,452.83		42,452.83	42,452.83		42,452.83
低温车间改造加工设备				22,634.06		22,634.06
豆沙项目设备	4,503,267.78		4,503,267.78	22,459.00		22,459.00
深加工事业部低温成品库项目 及其他在建工程	1,703,156.53		1,703,156.53			
热电汽轮机设备	641,379.31		641,379.31			
同路制冷系统改造	6,054,000.00		6,054,000.00			
同路制冷机房项目	508,000.00		508,000.00			
合计	17,671,711.44		17,671,711.44	64,137,933.79		64,137,933.79

(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
肉牛加工项目 土建安装	67,270,000.00	52,847,772.49	26,186,799.88	77,573,349.27		1,461,223.10	117.49%	100.00%				其他
快速预冷间	3,060,000.00	2,486,693.43				2,486,693.43	81.26%	81.26%				其他
汇得利（豆沙项目）	15,000,000.00	22,459.00	4,480,808.78			4,503,267.78	30.02%	75.00%				其他
深加工事业部 低温成品库项目	3,030,000.00	9,433.96	1,030,000.00			1,039,433.96	34.30%	34.30%				其他
同路制冷系统 改造	20,180,000.00		6,054,000.00			6,054,000.00	30.00%	30.00%				其他
合计	108,540,000.00	55,366,358.88	37,751,608.66	77,573,349.27	0.00	15,544,618.27	--	--				--

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(5) 工程物资

无

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、使用权资产

无

26、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	208,484,373.47			1,334,652.43	209,819,025.90
2.本期增加金额	557,743.94			47,500.00	605,243.94
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	209,042,117.41			1,382,152.43	210,424,269.84
二、累计摊销					
1.期初余额	34,130,659.43			366,174.49	34,496,833.92
2.本期增加金额	2,204,797.44			66,753.32	2,271,550.76
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	36,335,456.87			432,927.81	36,768,384.72
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	172,754,160.54			949,224.62	173,703,385.16
2.期初账面价值	174,353,714.04			968,477.94	175,322,191.98

(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	68,590,766.12	权证变更办理中

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

无

(2) 商誉减值准备

无

29、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
房屋装修费	977,955.77	234,683.21	188,947.39		1,023,691.59
合计	977,955.77	234,683.21	188,947.39		1,023,691.59

30、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	108,401,224.63	22,822,006.23	76,794,509.19	18,888,293.44
内部交易未实现利润	292,076.72	73,019.18	355,046.90	88,761.73
合计	108,693,301.35	22,895,025.41	77,149,556.09	18,977,055.17

(3) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		22,895,025.41		

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程设备款项	10,141,769.32	8,249,900.05
预付土地款项	18,500,000.00	
合计	28,641,769.32	8,249,900.05

32、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	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	130,000,000.00	130,000,000.00

短期借款分类的说明：

2018年7月17日，本公司与交通银行潍坊分行签订编号为Z1807LN15637444的流动资金借款合同，借款金额5,000万元，借款期限自2018年7月17日至2019年7月15日。

2018年9月27日，本公司与交通银行潍坊分行签订编号为Z1809LN15684150的流动资金借款合同，借款金额5,000万元，借款期限自2018年9月27日至2019年9月23日。

2018年12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12022018280042的流动资金借款合同，借款金额3,000万元，借款期限自2018年12月29日至2019年11月22日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

36、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	304,501.60	4,362,104.85
应付设备款	1,984,450.17	5,284,965.09
应付材料款	156,272,837.60	142,272,210.24
应付其他款项	318,527.45	2,418,580.01
合计	158,880,316.82	154,337,860.19

(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	1,093,350.00	尚未结算
供应商 B	626,066.86	尚未结算
供应商 C	466,287.25	尚未结算
供应商 D	446,277.10	尚未结算
供应商 E	370,143.20	尚未结算
合计	3,002,124.41	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,165,745.92	59,511,497.58
合计	40,165,745.92	59,511,497.58

(3) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(4) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

39、合同负债

无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,116,139.74	67,589,636.34	63,675,797.52	30,029,978.56
二、离职后福利-设定提存计划	398,413.66	6,700,183.74	6,451,159.47	647,437.93
合计	26,514,553.40	74,289,820.08	70,126,956.99	30,677,416.49

(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	18,862,626.86	63,528,411.78	59,157,161.94	23,233,876.70
2、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	224,723.41	3,421,456.56	3,294,292.03	351,887.94
其中：医疗保险费	180,053.80	2,808,023.82	2,703,658.60	284,419.02
工伤保险费	21,487.94	212,575.70	204,674.95	29,388.69
生育保险费	23,181.67	400,857.04	385,958.48	38,080.23
4、住房公积金	26,990.00	516,418.00	546,275.88	-2,867.88
5、工会经费和职工教育经费	7,001,799.47	123,350.00	678,067.67	6,447,081.80
合计	26,116,139.74	67,589,636.34	63,675,797.52	30,029,978.56

(4) 设定提存计划列示

(5)

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	375,258.70	6,419,786.26	6,181,183.47	613,861.49
2、失业保险费	23,154.96	280,397.48	269,976.00	33,576.44
合计	398,413.66	6,700,183.74	6,451,159.47	647,437.93

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,788,585.75	3,749,058.61
企业所得税	-1,972,366.13	3,333,863.40
个人所得税	198,339.72	117,565.81
城市维护建设税	58,167.04	8,324.32
房产税	451,635.36	430,173.30
土地使用税	329,264.85	380,824.94
地方水利建设基金	17,520.54	39,913.65
教育费附加	34,252.90	3,774.81
合计	2,905,400.03	8,063,498.84

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	103,483,929.86	78,577,377.57
合计	103,483,929.86	78,577,377.57

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	26,418,234.40	27,074,411.29
预提费用	23,256,937.07	11,734,856.92
工程设备款	22,266,173.61	6,278,191.29
往来款	2,628,775.03	4,491,428.56
其他	3,713,809.75	3,798,489.51
合计	103,483,929.86	78,577,377.57

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	329,560.00	押金
供应商 E	300,000.00	押金
合计	29,336,702.69	--

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

44、长期借款

无

45、应付债券

无

46、租赁负债

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

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
与资产相关的政府补助	2,164,166.63		110,000.04	2,054,166.59	
合计	2,164,166.63		110,000.04	2,054,166.59	--

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	1,368,000.00		36,000.00				1,332,000.00	与资产相关
2.生产线及配套项目专项资金	404,166.63		25,000.04				379,166.59	与资产相关
3.厂房及附属用房重组项目	392,000.00		49,000.00				343,000.00	与资产相关
合计	2,164,166.63		110,000.04				2,054,166.59	

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。诸城市同路热电有限公司取得财政补贴1,440,000.00元，确认为递延收益，按照受益年限本期转入补贴收入36,000.00元，计入其他收益。

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25,000.04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49,000.00元，计入其他收益。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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

54、其他权益工具

无

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）	485,209,562.33			485,209,562.33
关联交易差价	1,513,395.86			1,513,395.86
合计	486,722,958.19			486,722,958.19

55、库存股

无

56、其他综合收益

无

57、专项储备

无

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	20,675,789.62			20,675,789.62
合计	20,675,789.62			20,675,789.62

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	321,579,403.01	317,593,822.30
调整后期初未分配利润	321,579,403.01	317,593,822.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,288,118.36	8,001,580.71
应付普通股股利		4,016,000.00
期末未分配利润	323,867,521.37	321,579,403.01

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	1,082,012,750.38	980,881,701.85	938,441,358.70	851,576,938.44
其他业务	32,374,305.68	19,322,145.82	35,029,594.91	18,748,732.38
合计	1,114,387,056.06	1,000,203,847.67	973,470,953.61	870,325,670.82

是否已执行新收入准则

是 否

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	992,005.91	1,395,011.81
教育费附加	718,252.42	1,031,584.16
资源税	79,494.57	27,458.62
房产税	813,979.86	330,781.05
土地使用税	1,494,607.84	793,280.73
车船使用税	133.92	8,967.12
印花税	186,706.03	147,329.70
水利基金	67,994.43	95,417.47
残保金	37,636.20	
河道管理费	0.00	19,515.53
合计	4,390,811.18	3,849,346.19

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	27,625,411.73	22,649,527.57
运输费	7,418,048.56	6,171,453.62
广告宣传费	905,065.05	1,366,837.32
折旧费	510,435.48	951,520.19
办公费及其他	1,612,806.52	2,514,324.61
差旅费	1,583,637.91	2,037,748.52
商超费	16,680,706.32	20,410,463.72
合计	56,336,111.57	56,101,875.55

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	13,675,397.39	9,449,128.64
运输费	313,722.23	261,376.01
宣传费	1,005,267.87	905,220.37
折旧及无形资产摊销	9,515,740.27	9,179,512.34
办公费及其他	5,004,696.91	4,808,152.82
差旅费	572,342.98	540,912.01
招待费	879,484.83	778,746.81
税金	41,260.17	1,342,558.81
合计	31,007,912.65	27,265,607.81

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	325,413.04	232,500.00
运输费	2,987.22	
宣传费		
折旧及无形资产摊销	447,580.21	505,601.24
办公费及其他	93,388.83	
差旅费	11,875.80	
招待费	5,067.90	
合计	886,313.00	738,101.24

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,749,529.89	651,760.25
减：利息收入	485,816.61	673,663.12
汇兑损益	-11,476.80	
其他	41,698.62	62,649.28
合计	3,293,935.10	40,746.41

67、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	555,320.04	776,000.03

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,186.12	
合计	-25,186.12	

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-17,578,891.85	-14,847,623.44
二、存货跌价损失	-2,990,407.84	-3,127,447.52
合计	-20,569,299.69	-17,975,070.96

其他说明：本期坏账损失金额包含：对澳洲并购项目计提坏账损失 1521.77 万元，其他部分应收计提坏账损失 236.12 万元，截止本报告期末，澳洲并购项目坏账已经全部计提完毕。

73、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
固定资产处置收益	135,374.17	691,929.61
固定资产处置损失	-261,663.15	
合计	-126,288.98	691,929.61

74、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
其他	425,310.19	439,221.88	
合计	425,310.19	439,221.88	

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
热电 2016 省级大气污染防治项目专项资金		补助				36,000.00	36,000.00	与资产相关
北京生产线及配套项目专项资金		补助				25,000.02	25,000.02	与资产相关
北京厂房及附属用房重组项目		补助				49,000.02	79,000.01	与资产相关
西安锅炉低碳改造项目		补助				300,000.00		与收益相关
吉林中小企业发展专项资金		补助				44,120.00		与收益相关
吉林无害化项目		补助				101,200.00		与收益相关
合计						555,320.04	140,000.03	

75、营业外支出

76、

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
其他	1,117.98	12,644.09	
合计	1,117.98	12,644.09	

76、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	-397,685.68	1,754,895.85
递延所得税费用	-3,451,141.58	-3,876,319.04
合计	-3,848,827.26	-2,121,423.19

(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	-1,473,137.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-368,284.41
子公司适用不同税率的影响	-95,070.76
调整以前期间所得税的影响	-129,666.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,255,805.42
所得税费用	-3,848,827.26

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	485,816.61	673,663.12

政府补助	445,320.00	600,000.00
往来款项、押金及其他	30,070,114.53	24,655,552.93
合计	31,001,251.14	25,929,216.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,731,770.79	6,432,829.63
差旅费	3,035,465.72	3,357,407.34
办公费	3,465,681.78	5,286,739.15
广告宣传费	1,910,332.92	2,272,057.69
往来款及押金	14,291,354.27	15,026,916.55
其他	3,143,030.19	4,385,167.23
合计	33,577,635.67	36,761,117.59

79、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	2,375,689.61	1,190,465.24
加：资产减值准备	18,113,984.13	15,196,199.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,047,191.30	24,129,816.14
无形资产摊销	2,271,550.76	1,992,552.66
长期待摊费用摊销	45,735.82	361,600.84
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）	126,288.98	-691,929.61
财务费用（收益以“－”号填列）	3,749,529.89	40,746.41
投资损失（收益以“－”号填列）	25,186.12	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,917,970.24	-3,392,906.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-38,400,716.98	-18,727,841.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”	4,629,217.38	-39,779,271.47

号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	5,380,559.11	10,079,557.84
经营活动产生的现金流量净额	16,446,245.88	-9,601,010.39
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	36,097,893.64	29,884,785.69
减: 现金的期初余额	76,453,237.80	86,796,832.92
现金及现金等价物净增加额	-40,355,344.16	-56,912,047.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	36,097,893.64	76,453,237.80
其中: 库存现金	385,875.93	472,662.34
可随时用于支付的银行存款	35,712,017.71	75,980,575.46
三、期末现金及现金等价物余额	36,097,893.64	76,453,237.80

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

(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

83、套期

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		其他收益	110,000.04
计入其他收益的政府补助	445,320.00	其他收益	445,320.00
合计	445,320.00		555,320.04

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

(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

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期不再纳入合并范围的子公司：

名称	变更原因
诸城德顺泰人才服务有限公司	本期注销
诸城德泰鼎食品机械有限公司	本期注销
诸城鼎安检测有限公司	本期注销

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	60.00%		投资设立
上海斯敏投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	99.90%		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
山东宾得利食品有限公司	山东诸城	山东诸城	加工业	100.00%		投资设立
乌鲁木齐市得利斯商贸有限公司	新疆	新疆乌鲁木齐	食品流通、销售	80.00%		投资设立
山东汇得利食品有限公司	山东	山东诸城	加工业		90.00%	投资设立
青岛百夫沃德贸易有限公司	山东	山东青岛	贸易		100.00%	受让股权

(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
吉林得利斯食品股份有限公司	2.59%	87,571.25	0.00	4,169,466.79

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
吉林得利斯食品有限公司	110,385,589.17	167,899,000.32	278,284,589.49	117,301,315.85	0.00	117,301,315.85	91,499,698.06	171,365,645.40	262,865,343.46	105,263,199.12	0.00	105,263,199.12

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	385,230,928.11	3,381,129.30	3,381,129.30	-2,143,405.63	147,407,889.96	-10,277,550.66	-10,277,550.66	-1,124,350.32

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

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中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

无

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 万元	51.68%	51.68%

本企业最终控制方是郑和平。

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。

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
山东鼎科检测技术有限公司	受同一实际控制人控制
北京东顺天缘投资管理有限公司	受同一实际控制人控制
北京得利斯投资有限公司	受同一实际控制人控制
半竹堂（北京）文化传播有限公司	受同一实际控制人控制
北京依山堂农业科技发展有限公司	受同一实际控制人控制
内蒙古蒙得利经贸有限公司	受同一实际控制人控制
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
莱芜得利斯置业有限公司	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
诸城东顺置业有限公司	受同一实际控制人控制
诸城亚得利食品有限责任公司	受同一实际控制人控制
诸城裕豐隆典当有限公司	受同一实际控制人控制
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
杭州尚鲜汇科技有限公司	受同一实际控制人控制
诸城市春风物业服务有限公司	受同一实际控制人控制
得利斯集团(诸城)贸易物流有限公司	受同一实际控制人控制
济南得利斯商贸有限公司	受同一实际控制人控制

济南得利斯畜牧科技有限公司	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
郑洪光	董事、副总经理、控股股东出资人

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东得利斯农业科技股份有限公司	食用油	133,000.00	4,000,000.00	否	0.00
山东得利斯生物科技有限公司	调味品	1,088,600.00	5,000,000.00	否	1,460,168.08
得利斯集团及附属公司	工作服、保健品等	721,300.00	8,000,000.00	否	351,352.54
合计		1,942,900.00	17,000,000.00	否	1,811,520.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
得利斯集团及附属公司	肉制品等	460,700.00	14,166,360.45
得利斯集团及附属公司	包装物	383,000.00	456,980.58
得利斯集团及附属公司	劳务等	20,200.00	4,280.00
山东得利斯农业科技股份有限公司	肉制品等	0.00	5,016.36
得利斯集团及附属公司	蒸汽	3,582,800.00	2,059,003.78
合计		4,446,700.00	16,691,641.17

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

关联租赁情况说明

1) 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。

2) 2018年，本公司与得利斯集团有限公司签订租赁合同，将本公司部分房产租赁给得利斯集团有限公司使用，年租金

80万元，租赁期限自2018年1月1日起至2020年12月31日止。

(4) 关联担保情况

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	30,000,000.00	2018年12月29日	2021年11月22日	否
得利斯集团有限公司	50,000,000.00	2018年07月17日	2021年07月15日	否
得利斯集团有限公司	50,000,000.00	2018年09月27日	2021年09月23日	否

关联担保情况说明

公司2018年7月17日从交通银行股份有限公司潍坊分行取得5,000万元银行借款，同时得利斯集团有限公司与交通银行潍坊诸城支行签订编号为C180711GR3772557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。

公司2018年9月27日从交通银行股份有限公司潍坊分行取得5,000万元银行借款，同时得利斯集团有限公司与交通银行潍坊诸城支行签订编号为C180926GR3772688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。

公司2018年12月29日从浦发银行潍坊分行取得3,000万元银行借款，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ZB1201201800000183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。

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(6) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	952,016.00	854,630.00

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	山东得利斯畜牧科技有限公司	123,004.90	6,150.25	16,722.00	836.10
	杭州尚鲜汇科技有限公司	975,515.52	48,775.78	1,113,396.79	55,669.84
	得利斯集团有限公司	406,646.57	20,332.33	5,638,028.35	281,901.42
	得利斯（莱芜）畜牧科技有限公司	246,017.83	12,300.89	210,140.65	13,259.97

(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	535,285.38	1,022,538.44
	山东得利斯农业科技股份有限公司	27,622.50	29,122.50
	山东北极神生物工程有限公司	141,311.20	92,029.20
	得利斯集团有限公司	161,230.58	143,746.78
其他应付款	青岛东顺建筑装饰设计有限公司	83,372.00	76,772.00
	山东得利斯置业有限公司	6,880.50	6,880.50
	山东得利斯农业科技股份有限公司	33,985.63	32,312.10
预收账款	得利斯集团有限公司	0	2,792.44
	山东得利斯畜牧科技有限公司	5,250.00	5,250.00
	山东得利斯生物科技有限公司	28,863.26	8,974.55
	山东得利斯农业科技股份有限公司	964,737.90	551,423.50
	诸城市春风物业服务有限公司	50.00	35,960.00
	山东得利斯置业有限公司	96,636.40	96,636.40

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

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

2019 年 6 月 25 日，公司披露了《关于控股股东协议转让公司部分股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号 2019-031），公司控股股东同路人投资拟将其持有的公司 2,520 万股无限售流通股股份（占公司总股本的 5.02%）以协议转让的方式转让给山东桑莎制衣集团有限公司。2019 年 7 月 9 日，本次股份协议转让事项经深圳证券交易所审核通过，并收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，并办理完毕相关股份过户登记手续。本次股份转让完成后，同路人投资持有公司股份 23,424 万股，占公司总股本的 46.66%；山东桑莎制衣集团有限公司持有公司股份 2,520 万股，占公司总股本的 5.02%，成为公司持股 5%以上股东。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

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、蒸汽分部、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。蒸汽分部负责生产蒸汽产品。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	蒸汽分部	包装分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	779,499,057.83	352,091,619.66	39,716,874.35	19,233,043.15	76,153,538.93	1,114,387,056.06
其中：对外交易收入	726,875,078.32	340,315,052.33	35,086,060.84	12,110,864.57		1,114,387,056.06
分部间交易收入	52,623,979.51	11,776,567.33	4,630,813.51	7,122,178.58	76,153,538.93	
二、营业费用	749,165,821.72	272,901,443.82	38,534,770.51	15,959,117.61	76,357,305.99	1,000,203,847.67
其中对联营企业和合营企业的投资收益						
资产减值损失	4,952,070.79	15,690,492.35	-558,979.65	556,365.89	70,649.69	20,569,299.69
折旧费和摊销费	5,614,367.70	17,258,482.34	2,901,066.76	993,326.12		26,767,242.92
三、利润总额（亏损“-”）	14,268,906.33	-18,297,161.96	1,523,381.69	750,230.90	-281,505.39	-1,473,137.65
四、所得税费用		-4,390,551.87	380,845.42	145,136.64	-15,742.55	-3,848,827.26
五、净利润（亏损“-”）	14,268,906.33	-13,906,610.09	1,142,536.27	605,094.26	-265,762.84	2,375,689.61
六、资产总额	869,768,129.82	2,296,415,015.30	176,537,377.96	66,706,882.00	1,603,840,835.15	1,805,586,569.93
七、负债总额	414,281,326.29	1,167,865,273.33	120,059,601.51	48,560,820.14	1,282,600,045.56	468,166,975.71

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	872,893.67	0.73%	872,893.67	100%		2,892,593.71	2.40%	2,892,593.71	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的						2,019,700.04	1.68%	2,019,700.04	100.00%	

应收账款										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	872,893.67	0.73%	872,893.67	100.00%		872,893.67	0.72%	872,893.67	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	118,118,587.24	99.27%	44,742,842.56	37.88%	73,375,744.68	117,653,661.91	97.60%	43,635,396.54	37.09%	74,018,265.37
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,118,587.24	99.27%	44,742,842.56	37.88%	73,375,744.68	117,653,661.91	97.60%	43,635,396.54	37.09%	74,018,265.37
合计	118,991,480.91	100%	45,615,736.23		73,375,744.68	120,546,255.62	100.00%	46,527,990.25		74,018,265.37

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,118,587.24	44,742,842.56	37.88%
合计	118,118,587.24	44,742,842.56	--

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	49,851,430.38
其中：一年以内	49,851,430.38
1 至 2 年	19,656,683.60
2 至 3 年	16,651,741.17
3 年以上	32,831,625.76
3 至 4 年	13,974,482.59
4 至 5 年	10,460,513.30
5 年以上	8,396,629.87
合计	118,991,480.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	43,635,396.54	1,107,446.02			44,742,842.56
合计	43,635,396.54	1,107,446.02			44,742,842.56

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,019,700.04

(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	3,310,661.53	2.74%	331066.15
客户B	2,771,284.88	2.29%	138564.24
客户C	2,134,408.32	1.76%	106720.42
客户D	1,946,109.16	1.61%	97305.46
客户E	1,944,771.03	1.61%	97238.55
合计	12,107,234.92	10.01%	770894.82

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(8) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,652,168.48	100,458,145.88
合计	59,652,168.48	100,458,145.88

(1) 其他应收款

1) 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	187,464,296.05	206,160,839.97
投资款	53,146,611.41	53,146,611.41
政府补助款		10,120,000.00
备用金	850,380.35	636,545.17
扣缴员工社保费等	795,958.17	492,779.05
押金及保证金	770,329.87	433,864.17
其他	41,484.86	8,320.00
合计	243,069,060.71	270,998,959.77

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	41,531,954.94
其中：一年以内	41,531,954.94
1 至 2 年	21,338,468.68
2 至 3 年	1,984,378.97
3 年以上	178,214,258.12
3 至 4 年	97,849,431.90
4 至 5 年	35,868,347.24
5 年以上	44,496,478.98
合计	243,069,060.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提坏账准备的金额	37,928,948.65	15,217,662.76		53,146,611.41
按信用风险特征组合	132,611,865.24		2,341,584.42	130,270,280.82

计提坏账准备的金额				
合计	170,540,813.89	15,217,662.76	2,341,584.42	183,416,892.23

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	资金往来	3,391,811.98	1 年以内	1.40%	169,590.60
	资金往来	4,958,899.95	1-2 年	2.04%	495,890.00
	资金往来	1,515,949.00	2-3 年	0.62%	757,974.50
	资金往来	88,992,955.98	3 年以上	36.61%	88,992,955.98
客户 B	投资款	53,146,611.41	3 年以上	21.86%	53,146,611.41
客户 C	资金往来	35,440,764.79	3 年以上	14.58%	35,440,764.79
客户 D	资金往来	4,528,611.29	1 年以内	1.86%	226,430.56
	资金往来	16,282,593.43	1-2 年	6.70%	1,628,259.34
	资金往来	405,483.97	2-3 年	0.17%	202,741.99
客户 E	资金往来	16,567,227.59	1 年以内	6.82%	828,361.38
合计	--	225,230,909.39	--	92.66%	181,889,580.55

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	806,655,716.16	0.00	806,655,716.16	806,655,716.16	0.00	806,655,716.16
对联营、合营 企业投资	-25,734.66	0.00	-25,734.66			
合计	806,629,981.50	0.00	806,629,981.50	806,655,716.16	0.00	806,655,716.16

(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		
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		
上海斯敏投资有限公司	689,732.75			689,732.75		
山东宾得利食品有限公司	8,987,749.76			8,987,749.76		
合计	806,655,716.16			806,655,716.16		

(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											
				-25,734.66						-25,734.66	0.00
小计				-25,734.66						-25,734.66	0.00
合计				-25,734.66						-25,734.66	0.00

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	211,275,717.20	160,467,898.44	188,536,961.41	139,778,619.15
其他业务	5,586,077.88	4,234,914.90	13,275,268.74	11,583,888.96
合计	216,861,795.08	164,702,813.34	201,812,230.15	151,362,508.11

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,734.66	
合计	-25,734.66	

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	-126,288.98	处置机器设备、车辆等固定资产产生的损失
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）	555,320.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	424,192.21	采购质量扣款等
减：所得税影响额	56,915.72	
少数股东权益影响额	5,705.50	
合计	790,602.05	--

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	0.17%	0.0046	0.0046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.0029	0.0029

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

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、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。
- 2、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告文原件。
- 3、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文及公告的原稿。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司行政楼。