（上接D54版）

（5）资产类发生重大变动的情况说明　　单位：元

项目 _2010年12月31日 _2009年12月31日 _增减额 _同比增减（%）

货币资金 _445，741，537.54_890，220，994.42_-444，479，456.88_-49.93

应收账款 _70，225，831.51_49，366，474.77_20，859，356.74_42.25

应收票据 _630，000.00_200，000.00_430，000.00_215.00

预付款项 _52，661，557.67_7，836，566.08_44，824，991.59_572.00

其他应收款 _10，058，472.11_7，241，545.74_2，816，926.37_38.90

存货 _239，056，558.69_144，574，625.51_94，481，933.18_65.35

在建工程 _90，585，016.75_12，785.00_90，572，231.75_7，084.25倍

递延所得税资产 _2，985，278.80_2，266，485.59_718，793.21_31.71

①2010年12月31日公司货币资金比年初下降49.93%，主要原因系公司超募资金归还银行贷款11，000.0万元，同时本部及控股子公司募投及超募项目建设工程款增加所致。

②2010年12月31日公司应收账款比年初增长42.25%，主要原因系控股子公司吉林得利斯销售规模增加以及公司春节销售旺季应收账款增加所致。

③2010年12月31日公司应收票据比年初增长215.00%，绝对额较小。

④2010年12月31日公司预付账款较年初增长38.90%，主要原因募投及超募项目开工预付设备款增加所致。

⑤2010年12月31日公司其他应收款较年初增长38.90%，主要原因系控股子公司吉林得利斯应收生猪补贴款增加所致。

⑥2010年12月31日公司存货较年初增长65.35%，主要系本公司之控股子公司吉林得利斯本期经营规模扩大所致。

⑦2010年12月31日公司在建工程较年增长7，084.25倍，主要系本公司募集资金项目开工增加所致。

⑧2010年12月31日公司递延所得税资产较年初增长31.71%，主要原因系公司应收账款及存货跌价计提的递延所得税增加所致。

（6）负债类发生重大变动的情况说明　　单位：元

项目 _2010年12月31日 _2009年12月31日 _增减额 _同比增减（%）

短期借款 _210，000，000.00_-210，000，000.00_-100.00

预收账款 _23，711，764.36_17，767，012.12_5，944，752.24_33.46

应付职工薪酬 _14，555，023.80_10，097，885.28_4，457，138.52_44.14

应交税费 _-63，798，160.36_-31，349，483.72_-32，448，676.64_103.51

其他应付款 _85，587，820.00_31，002，305.83_54，585，514.17_176.07

递延收益 _3，200，000.00_3，200，000.00_100.00

①2010年12月31日短期借款较年初下降100%，主要原因系公司用超募资金归还银行贷款11000.00万元，同时其他银行贷款到期已归还所致。

②2010年12月31日预收账款较年初增长33.46%，主要原因系2010年春节临近报告期末，预收货款增加所致。

③2010年12月31日应付职工薪酬较年初增长44.14%，主要原因公司今年工资较去年同期有所提高，计提的12月份员工工资及奖金，至报告期末，本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质或工效挂钩的职工薪酬。截止2010年12月31日本公司剩余2010年12月工资未发放，已于2011年1月初全部发放。

④2010年12月31日应交税费较年初增长103.51%，主要原因系本公司之控股子公司潍坊同路食品有限公司及吉林得利斯食品有限公司未抵扣进项税金额增加所致。

⑤2010年12月31日其他应付款较年初增长176.07%，主要系本公司收购控股子公司潍坊同路食品有限公司外方股权尚未支付的股权转让款以及山东财政厅拨付的猪肉储备资金预算指标款。

⑥2010年12月31日递延收益较年初增长100%，主要原因系根据吉林省发展和改革委员会吉发改投资【2010】541号关于下达2010年全省物流业调整和振兴项目中央预算内投资计划的通知，本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司取得项目补贴400万元，确认递延收益，按照相应资产折旧年限本期转入补贴收入80万元。

（4）存货变动情况　　单位：人民币 万元

项目 _2010年末余额 _占2010年末总资产的（%）_市场供求情况 _产品销售价格变动情况 _原材料价格变动情况 _存货跌价准备的计提情况

原材料 _4，091.67_2.84_良好 __上升趋势 _-

低值易耗品 _610.89_0.42_良好 _-_基本稳定 _-

包装物 _1，262.29_0.88_良好 _-_基本稳定 _-

库存商品 _18，097.83_12.56_良好 _注1_基本稳定 _208.96

半成品 _51.54_0.04 _-_-_-

注1：本公司根据期末销售退回库存商品可变现净值与账面价值差额计提存货跌价准备33.42万元；本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司根据期末存货可变现净值与账面价值差额计提存货跌价准备175.54万元。

（5）金融资产投资情况

报告期内，公司未发生金融资产投资情况。

（6）主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用历史成本计量，主要资产计量属性未发生重大变化。

（7）主要控股公司的经营情况及业绩　　单位：万元

公司名称 _持股比例 _是否列入合并报表 _2010年净利润 _2009年净利润 _同比变动比例（%）_对合并净利润的影响比例（%）

潍坊同路 _100%_是 _3，746.70_3，391.23_10.46_75.87

西安得利斯 _75%_是 _525.07_561.39_-6.47_10.63

北京得利斯 _100%_是 _-615.55_-356.45_-72.69_-12.46

吉林得利斯 _92.31%_是 _-2，633.14_-1027.82_-156.19_-53.32

潍坊同路成立于2000年3月21日，注册资本600万美元。主营业务为生猪屠宰、冷却肉及冷冻肉的生产与销售。

西安得利斯成立于2004年7月23日，注册资本13，610万元。主营业务为生产、销售低温肉制品。

北京得利斯成立于1994年7月6日，注册资本1，508.00万元。主营业务为生产、销售低温肉制品。

吉林得利斯成立于2007年10月26日，注册资本38，611.69万元。主营业务为生猪屠宰、熟肉制品、豆制品、冷冻食品加工、销售、仓储装卸、货物运输。

（8）PE投资情况

报告期内，公司不存在PE投资情况。

（9）债务变动（在要债权债务变动分析）

项目 _2010年 _2009年 _本年比上年增减%_2008年

短期借款 _210，000，000.00_0.00_140，000，000.00

应付账款余额 _91，295，408.59_101，254，144.83_-9.84_33，504，243.82

应付账款周转天数 _27.54_26.51_3.89_11.26

应收账款余额 _82，794，185.44_57，208，151.15_44.72_65，802，250.23

本公司2010年12月31日应付账款余额较2009年12月31日减少9，958，736.24元，下降9.84%，应付账款周天数增大，主要系本公司之控股子公司吉林得利斯生猪采购付款期较长所致，应收账款余额2010年12月31日为82，794，185.44元，增加25，586，034.3元增长44.72%，主要原因系本公司之控股子公司吉林得利斯食品有限公司业务增加所致。

（10）偿债能力分析

项目 _2010年 _2009年 _本年比上年增减%_2008年

流动比率 _5.13_3.17_61.83_1.10

速动比率 _3.63_2.76_31.52_0.63

资产负债率（%）

（母公司）_13.07_22.35_-41.52_39.37

利息保障倍数 _27.29_9.98_173.45_9.14

报告期流动比率、速动比率、利息保障系数分别较年初增长61.83%、31.52%、173.45%，资产负债率较年初下降41.52%，主要原因系公司用超募资金归还银行贷款所致。

（11）资产营运能力分析

项目 _2010年度 _2009年度 _本年比上年增减%_2008年度

应收账款周转率（次）_20.52_18.00_14.00_21.13

应收账款周转天数 _17.54_20_-12.30_17.04

存货周转率（次）_6.51_7.26_-10.33_10.04

存货周转天数 _55.30_49.59_11.51_35.86

4、经营环境分析

项目 _对2009年度业绩影响情况 _对未来经营影响情况 _对公司承诺事项影响情况

国外市场变化 _公司市场主要布局国内，影响较小 _影响较小 _影响较小

国内市场变化 _国内经济向好、国家出台各项拉动消费措施，居民消费信心回升，消费水平提高，对肉类市场有积极影响 _经济持续发展、消费水平不断回升和提高，对公司未来经营有促进作用 _对募投项目产品市场整体发展有促进作用

信贷政策调整 _影响较小 _影响较小 _影响较小

汇率变动 _无影响 _无影响 _募投项目中部分进口设备价格会受到一定影响

利率变动 _影响较小 _影响较小 _影响较小 _影响较小

成本要素价格变化 _生猪价格持续走低，一定程度上直接影响冷却肉、冷冻肉和低温肉制品价格 _生猪价格变动直接影响冷却肉、冷冻肉和低温肉制品价格和公司经营业绩 _直接影响募投项目经营效益

自然灾害或疫情 _公司主要原料为生猪，原料采购易受疫情影响。本年度未有影响。_公司采取基地生猪收购模式，并健全安全控制追溯体系，全程控制动物疫情带来的风险 _无影响

通货膨胀或

通货紧缩 _未受影响 _公司产品为关系国计民生的日常主要肉类消费品，受通胀或通缩影响较小 _影响较小

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
生猪屠宰	89，092.76	84，770.42	4.85%	50.96%	55.96%	-3.05%
肉制品加工	53，573.46	40，504.05	24.40%	3.58%	9.08%	-3.81%
主营业务分产品情况						
冷却肉及冷冻肉	89，092.76	84，770.42	4.85%	50.96%	55.96%	-3.05%
低温肉制品	43，339.55	31，912.63	26.37%	1.23%	4.88%	-2.56%
其他制品	10，233.92	8，591.42	16.05%	14.87%	28.12%	-8.68%

6.3 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
山东省内	83，832.60	9.57%
华东其他地区	6，542.21	2.72%
西北地区	6，959.03	0.16%
华北地区	8，554.12	-9.33%
华中地区	6，881.11	18.46%
华南地区	1，977.41	-13.66%
东北地区	27，919.75	725.95%

6.4 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

6.5 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		79，932.22	本年度投入募集资金总额		53，698.58
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			
累计变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		53，698.58
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%			

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）	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
山东得利斯食品股份有限公司年产2万吨高档肉制品项目	否	13，168.87	13，168.87	7，629.52	7，629.52	57.94%	2011年11月15日	0.00	否	否
吉林得利斯食品有限公司年策宰200万头生猪及冷却肉加工项目	否	18，921.21	20，381.09	20，381.09	20，381.09	100.00%	2009年09月30日	-2，633.14	否	否
承诺投资项目小计	-	32，090.08	33，549.96	28，010.61	28，010.61	-	-	-2，633.14	-	-
超募资金投向										
吉林得利斯年产8，000吨调理项目	否	10，230.60	10，230.60	3，357.08	3，357.08	32.81%	2011年05月10日	0.00	否	否
西安得利斯50万头生猪胴体及5，000吨调理加工项目	否	11，360.00	11，360.00	3，143.61	3，143.61	27.67%	2011年11月10日	0.00	否	否
山东得利斯猪副产品加工项目	否	12，680.80	12，680.80	3，687.28	3，687.28	29.08%	2011年11月15日	0.00	否	否
归还银行贷款（如有）	-			11，000.00	11，000.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			4，500.00	4，500.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	34，271.40	34，271.40	25，687.97	25，687.97	-	-	0.00	-	-
合计	-	66，361.48	67，821.36	53，698.58	53，698.58	-	-	-2，633.14	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	控股子公司吉林得利斯由于处于投产初期，产能尚未完全释放，各项费用较高，2010年度业绩亏损，未能达到预期效益。公司本部由于进口设备生产周期较长，目前部分设备已到位，并且未安装调试，预计公司本部高档肉制品加工项目竣工时间为2011年11月15日。									
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47，842.14万元，其中利用超募资金12，680.80万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11，360.00万元建设西安得利斯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10，230.60万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。此外，公司使用生猪副产品深加工项目部分闲置募集资金3，000万元暂时补充公司流动资金，控股子公司吉林得利斯使用年生产8，000吨高档肉制品项目部分闲置募集资金3，500万元暂时补充流动资金。截至2010年12月31日，已使用超募资金25，687.97万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司对吉林得利斯年屠宰200万头生猪及冷却肉加工项目先期累计投入20，381.09万元。其中18，000万元已于2010年1月13日根据《山东得利斯食品股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》所披露要求进行了置换，其中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进行了置换，实际置换了1，300万元，尚有1，081.09万元存放在吉林得利斯募集资金专户中。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 闲置募集资金暂时补充流动资金总计为6，500万元，其中山东得利斯食品股份有限公司3，000.00万元，吉林得利斯3，500万元。本公司根据《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》已于2010年度12月对吉林得利斯补充流动资金3，500.00万元，对山东得利斯食品股份有限公司补充流动资金1，000.00万元,于2011年1月26日对山东得利斯食品股份有限公司补充流动资金2，000.00万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金及超募资金项目正在建设之中。									
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									

变更募集资金投资项目情况表

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

□ 适用 √ 不适用

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

无

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009年	0.00	63，178，626.41	0.00%	152，630，280.54
2008年	0.00	67，187，059.22	0.00%	93，734，678.03
2007年	0.00	72，455，294.40	0.00%	31，171，695.70
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0.00%	

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

□ 适用 √ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
得利斯集团有限公司	73.76	0.17%	0.00	0.00%
得利斯农业科技股份有限公司	4.69	0.01%	0.00	0.00%
得利斯集团有限公司	0.00	0.00%	1，172.53	22.57%
山东得利斯生物科技有限公司	0.00	0.00%	150.02	100.00%
得利斯集团有限公司	0.00	0.00%	20.65	100.00%
得利斯集团有限公司	0.00	0.00%	252.16	100.00%
合计	78.45	0.00%	1，595.36	0.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额1，673.81万元。

与年初预计临时披露差异的说明	无

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
得利斯集团有限公司及附属公司	147.05	46.26	352.39	257.42
得利斯集团彩印公司	0.00	0.00	256.88	13.34
山东得利斯生物科技有限公司	0.00	0.00	2.06	1.71
得利斯投资公司	0.00	0.00	20.40	0.00
山东北极神工程有限公司	0.00	0.00	11.84	5.68
合计	147.05	46.26	643.57	278.15

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额147.05万元，余额46.26万元。

7.4.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.5 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，监事会共举行了7次会议。

（一）2010年2月8日，召开第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于利用超募资金建设生猪副产品深加工项目的议案》、《关于利用超募资金建设西安得利斯食品有限公司50万头生猪胴体分割和年产5，000吨调理食品加工项目的议案》、《关于利用超募资金建设吉林得利斯食品有限公司年生产8000吨高档肉制品项目的议案》。

（二）2010年3月30日，召开第一届监事会第八次会议，审议通过了《2009年年度报告及其摘要的报告》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年度财务决算和2010年度财务预算》、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》、《2009年度内部控制自我评价报告》、《2009年度利润分配预案》、《关于公司2010年度日常关联交易的议案》、《关于利用募集资金置换募投项目建设资金的议案》、《关于向全资子公司北京得利斯食品有限公司提供委托贷款的议案》、《关于续聘北京永拓会计师事务所有限责任公司的议案》。

（三）2010年4月25日，召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《山东得利斯食品股份有限公司2010年第一季度报告》。

（四）2010年8月24日，召开第一届监事会第十次会议，审议通过了《山东得利斯食品股份有限公司2010年半年度报告》。

（五）2010年10月22日，召开第一届监事会第十一次会议，审议通过了《山东得利斯食品股份有限公司2010年第三季度报告》。

（六）2010年11月12日，召开了第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于第二届监事会监事薪酬的议案》、《关于山东得利斯食品股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于吉林得利斯食品有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

（七）2010年11月29日，召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举臧辉先生为第二届监事会主席的议案》。

二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督，认为公司能够严格依法规范运作，经营决策科学合理，内部管理和内部控制制度完善。监事会未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

公司2010年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，北京永拓会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

（三）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产是在公开、公平、公正原则下进行的，交易价格公允合理，没有发现内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失的情形。

（四）公司关联交易情况

报告期内，公司涉及的关联交易事项公平合理，无损害上市公司利益的情况。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	京永审字（2011）第11008号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	山东得利斯食品股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的山东得利斯食品股份有限公司及所属子公司（以下简称贵公司）财务报表，包括截至2010年12月31日合并及母公司的资产负债表，2010年度合并及母公司的利润表，2010年度合并及母公司的现金流量表，2010年度合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性、以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司截至2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。
非标意见	无
审计机构名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
审计机构地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街
审计报告日期	2011年04月19日
注册会计师姓名	
张旭光　史丰凯	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司　　2010年12月31日　　单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	445，741，537.54	283，673，242.87	890，220，994.42	696，311，837.51
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产		48，000，000.00		163，600，000.00
应收票据	630，000.00		200，000.00	
应收账款	70，225，831.51	22，292，406.91	49，366，474.77	18，751，379.86
预付款项	52，661，557.67	19，094，983.00	7，836，566.08	3，197，560.13
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	10，058，472.11	21，447，450.17	7，241，545.74	6，343，447.96
买入返售金融资产				
存货	239，056，558.69	41，538，225.33	144，574，625.51	30，089，032.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	818，373，957.52	436，046，308.28	1，099，440，206.52	918，293，258.28
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		695，569，351.63		394，192，598.18
投资性房地产				
固定资产	472，510，650.65	127，053，695.63	477，381，620.20	127，151，621.02
在建工程	90，585，016.75	64，012，861.66	12，785.00	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	56，199，621.26	15，572，341.21	57，513，102.89	15，940，010.29
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2，985，278.80	1，612，645.92	2，266，485.59	1，072，065.75
其他非流动资产				
非流动资产合计	622，280，567.46	903，820，896.05	537，173，993.68	538，356，295.24
资产总计	1，440，654，524.98	1，339，867，204.33	1，636，614，200.20	1，456，649，553.52
流动负债：				
短期借款			210，000，000.00	190，000，000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	8，048，079.00	8，048，079.00	7，512，650.00	7，512，650.00
应付账款	91，295，408.59	97，170，097.05	101，254，144.83	90，728，182.05
预收款项	23，711，764.36	7，578，465.31	17，767，012.12	5，835，121.47
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14，555，023.80	6，145，098.29	10，097，885.28	3，874，244.99
应交税费	-63，798，160.36	-3，312，488.51	-31，349，483.72	1，665，581.27
应付利息				
应付股利				
其他应付款	85，587，820.00	59，450，328.77	31，002，305.83	25，892，539.19
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	159，399，935.39	175，079，579.91	346，284，514.34	325，508，318.97
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3，200，000.00			
非流动负债合计	3，200，000.00			
负债合计	162，599，935.39	175，079，579.91	346，284，514.34	325，508，318.97
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	251，000，000.00	251，000，000.00	251，000，000.00	251，000，000.00
资本公积	789，196，475.14	783，320，712.37	783，320，712.37	783，320，712.37
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16，809，257.44	16，809，257.44	13，444，618.45	13，444，618.45
一般风险准备				
未分配利润	193，558，810.52	113，657，654.61	152，630，280.54	83，375，903.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1，250，564，543.10	1，164，787，624.42	1，200，395，611.36	1，131，141，234.55
少数股东权益	27，490，046.49		89，934，074.50	
所有者权益合计	1，278，054，589.59	1，164，787，624.42	1，290，329，685.86	1，131，141，234.55
负债和所有者权益总计	1，440，654，524.98	1，339，867，204.33	1，636，614，200.20	1，456，649，553.52

9.2.2 利润表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司　　2010年1-12月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1，436，591，754.67	415，924，367.15	1，111，036，931.14	410，825，045.88
其中：营业收入	1，436，591，754.67	415，924，367.15	1，111，036，931.14	410，825，045.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1，391，011，793.07	372，150，086.93	1，022，937，676.97	356，367，429.56
其中：营业成本	1，258，057，946.56	312，621，646.22	917，430，887.60	294，664，094.74
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	430，720.99	73，382.27	508，500.67	159，659.76
销售费用	92，520，054.93	43，178，596.53	69，521，579.26	40，786，970.08
管理费用	32，623，386.01	14，802，443.53	20，281，000.61	9，799，884.10
财务费用	-1，966，021.23	-1，786，269.05	9，679，617.24	8，698，739.79
资产减值损失	9，345，705.81	3，260，287.43	5，516，091.59	2，258，081.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		1，467，645.37		3，193，195.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45，579，961.60	45，241，925.59	88，099，254.17	57，650，811.61
加：营业外收入	15，974，199.19	111，185.01	894，780.26	147，337.09
减：营业外支出	136，561.23	50，222.95	19，778.98	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61，417，599.56	45，302，887.65	88，974，255.45	57，798，148.70
减：所得税费用	12，032，842.38	11，656，497.78	18，412，404.60	14，967，909.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49，384，757.18	33，646，389.87	70，561，850.85	42，830，239.01
归属于母公司所有者的净利润	44，293，168.96	33，646，389.87	63，178，626.41	42，830，239.01
少数股东损益	5，091，588.22		7，383，224.44	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1765	0.1340	0.3361	0.2278
（二）稀释每股收益	0.1765	0.1340	0.3361	0.2278
七、其他综合收益	0.00			
八、综合收益总额	49，384，757.18	33，646，389.87	70，561，850.85	42，830，239.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	44，293，168.96	33，646，389.87	63，178，626.41	42，830，239.01
归属于少数股东的综合收益总额	5，091，588.22		7，383，224.44	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。

9.2.3 现金流量表

编制单位：山东得利斯食品股份有限公司　　2010年1-12月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1，600，767，110.54	472，283，946.82	1，246，222，995.13	437，856，395.16
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及