

山东龙力生物科技股份有限公司

2018 年半年度报告



2018 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。

公司负责人程少博、主管会计工作负责人高卫先及会计机构负责人(会计主管人员)刘维秀声明：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。

1、立案调查风险提示：公司因涉嫌存在信息披露违法违规行为，目前正在被中国证监会立案调查。如公司存在重大信息披露违法行为，公司股票可能被深圳证券交易所实施退市风险警示并暂停上市，请广大投资者注意投资风险。

2、被债权人申请重整风险提示：禹城市惠通建筑有限公司以公司不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务为由向德州市中级人民法院提出对公司进行重整的申请。该申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。

公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

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

2018 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 公司债相关情况.....	44
第十节 财务报告	45
第十一节 备查文件目录.....	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、龙力生物	指	山东龙力生物科技股份有限公司
功能糖	指	功能性低聚糖、功能性膳食纤维、功能性糖醇等几种具有特殊生理功效的物质的统称。
低聚木糖	指	是由 2-7 个木糖分子以 β -1, 4 糖苷键结合而成的功能性聚合糖，是一种高效益生元，不易被人体消化吸收而直接进入大肠，优先为双歧杆菌所利用，从而增殖有益菌，并且一直其他有害菌滋生、繁殖。
木糖醇	指	是一种多元醇，一种有机化合物，甜度相当于蔗糖，是人体新陈代谢中间体。木糖醇是糖尿病患者提供理想的食糖代用品，可添加在果汁、饮料、咖啡、牛奶、面包及糖果中代替蔗糖使用。
L-阿拉伯糖	指	又称树胶醛糖、果胶糖，是一种戊醛糖。具有抑制代谢与吸收、抑制血糖升高、预防便秘、改善骨骼肌成分的功效，主要应用在糖尿病食品、减肥食品、健康功能食品、蔗糖添加剂中。
木质素	指	一种广泛存在于植物体中的无定形的、分子结构中含有氧代苯丙醇或其衍生物结构单元的芳香性高聚物。
龙力乙醇	指	山东龙力乙醇科技有限公司
鳌龙公司	指	山东鳌龙农业科技有限公司
黑龙江龙力	指	黑龙江龙力生物科技股份有限公司
龙力欧洲	指	龙力欧洲控股公司
快云科技	指	厦门快云信息科技有限公司
兆荣联合	指	兆荣联合（北京）科技发展有限公司
龙聚新材料	指	山东龙聚新材料科技有限公司
龙益信息	指	山东龙益信息科技有限公司
龙信基金	指	深圳龙信股权投资基金管理有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东龙力生物科技股份有限公司章程》
审计机构	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 龙力	股票代码	002604
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东龙力生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	龙力生物		
公司的外文名称（如有）	Shandong Longlive Bio-technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Longlive		
公司的法定代表人	程少博		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高立娟	王金雷
联系地址	德州(禹城) 国家高新技术产业开发区	德州(禹城) 国家高新技术产业开发区
电话	0534-8103166	0534-8103298
传真	0534-8103168	0534-8103168
电子信箱	llgf@longlive.cn	wangjinlei@longlive.cn

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 2017 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 2017 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）	511,999,383.49	632,027,682.37	-18.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-151,539,884.71	60,868,288.53	-348.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-153,237,364.05	54,701,355.40	-380.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,824,023.51	33,718,575.27	317.65%
基本每股收益（元/股）	-0.2528	0.1012	-349.80%
稀释每股收益（元/股）	-0.2528	0.1012	-349.80%
加权平均净资产收益率	35.70%	1.98%	33.72%
	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）	3,947,281,368.72	4,052,687,871.65	-2.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-500,196,373.97	-348,656,489.26	0.43%

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：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）	-241,479.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,962,631.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,488.29	

减：所得税影响额	318,536.48	
少数股东权益影响额（税后）	13,624.39	
合计	1,697,479.34	--

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) 大健康产业：以玉米芯、玉米为原料，采用现代生物工程技术生产功能糖、淀粉及淀粉糖等产品，并循环利用功能糖生产中产生的玉米芯废渣生产第2代燃料乙醇等新能源产品。按照原料来源及工艺流程可将公司现有产品分为三大类别：1) 以玉米芯为原料；第一步，利用玉米芯秸秆中的半纤维素成分，通过现代生化技术制备低聚木糖、木糖、木糖醇、阿拉伯糖等功能糖产品；第二步，利用功能糖生产中产生的玉米芯废渣，采用先进的酶解技术进一步制造第2代燃料乙醇（纤维素乙醇）等新能源产品；第三步，对生产纤维素乙醇后的玉米芯废渣进行第三次开发，提取其中的木质素成分，生产新型绿色高分子材料木质素。2) 以玉米为原料，生产玉米淀粉，或进一步加工生产结晶葡萄糖、高麦芽糖浆等淀粉糖产品。3) 以玉米秸秆为原料，公司致力进行生物质综合利用。

(2) 互联网产业：1) 数字营销：凭借大数据深度挖掘和使用能力，对来自海量媒体受众消费行为和轨迹进行实时追踪；以自有DMP+SSP平台为依托，为来自百度网盟、导航、电商等众多领域的客户提供数字营销、APP推广营销服务。2) 数字发行：以移动运营商为核心渠道，专注于数字内容发行，产品线主要包括手机游戏、文字阅读、动漫、短信、IVR等产品的发行推广和运营维护等。

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

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

大健康产业核心竞争力：

(一) 产业优势

公司坚持“从芯做起，全株利用”，致力于玉米全株开发，发展绿色低碳的循环经济产业，实现了对玉米芯“吃干榨净”式的综合利用，低聚木糖、木糖、木糖醇、纤维素乙醇、木质素的联动生产，降低了公司各产品在运输、生产和研发上的成本，彰显了绿色、低碳的环保优势和产品多元化优势。功能糖健康产业、纤维乙醇新能源产业和木质素新材料产业，符合国家“十三五”期间积极倡导的战略性新兴产业政

策，形成了独特的循环经济发展模式。

（二）环保优势

公司的核心产品是以玉米芯、秸秆等农林废弃物为原料的低聚木糖、木糖醇，并以功能糖生产过程中产生的玉米芯废渣为原料生产第2代燃料乙醇、木质素等高分子材料，产品均以农作物废弃物或工业废渣为原料，“不与人畜争粮、不与粮林争地”，均具有绿色、低碳的环保优势，符合行业的发展趋势，得到了国家政策的大力支持。

（三）地域优势

公司隶属于“中国功能糖城”禹城，地理位置及产业集群使公司具有不可复制的地域优势。公司位于山东西北部，周边的河北、河南均属于玉米主产区，由于低聚木糖、木糖、木糖醇、糠醛等众多产品的企业在此聚集，随着各企业的产量增长，玉米芯废渣产量必然增加，可以为公司提供充足的低成本原料，能够满足公司功能糖、纤维素乙醇产品未来产能扩张的需要。

（四）市场优势

公司积极拓展国内外市场，产品远销欧、亚、非和北美四大洲，与箭牌、卡夫、中粮等世界500强国际供应体系建立合作，并与蒙牛、无限极、好丽友、新时代、大连丹特等国内外知名企业建立了稳定的客户关系，形成了高端的市场渠道和销售网络，在欧美建立了销售平台，形成了较好的市场优势。

（五）政策优势

公司的纤维素乙醇、功能糖、木质素等产品及生态农业等均具有低碳、绿色、环保、健康的优势，符合国家产业政策和环保政策，得到国家大力政策扶持的新兴产业和高新技术产业。

（六）品牌优势

公司始终坚持“科技领先、名牌战略”，传播“源于自然，开启健康”的品牌理念。低聚木糖作为公司的核心产品，公司在低聚木糖的品牌建设上投入大量资源，凭借产品的高品质，公司已成为中国低聚木糖产品的标杆型企业，“龙力”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标，龙力牌低聚木糖被国家公众营养与发展中心推荐为营养健康倡导产品。

（七）研发及技术优势

公司设有省级企业技术中心、山东省功能糖工程研究中心、国家功能性糖类公共实验室、国家糖工程技术研究中心分中心等研发机构，先后承担国家科技攻关计划，财政部非粮引导奖励资金项目，国家发改委高技术产业化专项，国家科技支撑计划，协助完成国家“863计划”；主持起草了《淀粉含量测定方法》和《醋饮》国家标准，《低聚木糖》行业标准，参与起草了《饲料添加剂低聚木糖》国家标准。

互联网产业核心竞争力

开发完成了快云无线广告管理平台、快云大数据管理平台、快云DMP大数据分析管理平台、快云效果营销广告平台、在线媒体DSP广告业务管理系统等一系列核心技术，保证技术先进性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年底出现了债务逾期之后，公司遇到了诸多的困难，企业经营面临极大的挑战。即便是在这种严酷的形势下，公司上下团结一心，积极寻找解决问题的办法，也得到来自各方的支持和帮助；全体干部员工兢兢业业，认真做好本职工作，确保了公司生产经营正常，各项工作按部就班、有序进行，并取得了一定的成就。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	511,999,383.49	632,027,682.37	-18.99%	
营业成本	410,323,017.49	432,268,439.03	-5.08%	
销售费用	37,971,643.29	27,106,341.95	40.08%	
管理费用	92,744,541.72	70,742,960.78	31.10%	
财务费用	119,406,469.50	29,848,613.73	300.04%	
所得税费用	3,942,806.68	11,418,920.76	-65.47%	
经营活动产生的现金流量净额	140,824,023.51	33,718,575.27	317.65%	
投资活动产生的现金流量净额	-16,490,918.34	-55,401,121.32		
筹资活动产生的现金流量净额	-133,941,212.75	-2,175,332.98		
现金及现金等价物净增加额	-9,177,733.46	-24,183,479.99		

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：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	511,999,383.49	100%	632,027,682.37	100%	-18.99%
分行业					
制造业	336,219,046.75	65.67%	381,580,642.98	60.37%	-11.89%
农业	410,170.92	0.08%	538,824.46	0.09%	-23.88%
服务业	175,370,165.82	34.25%	249,908,214.93	39.54%	-29.83%
分产品					
功能糖	185,103,323.96	36.15%	284,078,762.85	44.95%	-34.84%
淀粉及淀粉糖	124,793,297.34	24.37%	35,534,485.61	5.62%	251.19%
乙醇	15,387.60	0.00%	43,292,323.24	6.85%	-99.96%
数字营销	106,163,146.91	20.74%	165,533,994.47	26.19%	-35.87%
数字发行	69,207,018.91	13.52%	84,374,220.46	13.35%	-17.98%
其他	26,717,208.77	5.22%	19,213,895.74	3.04%	39.05%
分地区					
境内	414,771,838.79	81.01%	525,146,422.76	83.09%	-21.02%
境外	97,227,544.70	18.99%	106,881,259.61	16.91%	-9.03%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	336,219,046.75	273,260,168.64	18.73%	-11.58%	9.07%	-45.12%
服务业	175,370,165.82	130,014,352.34	25.86%	-29.83%	-27.98%	-6.87%
分产品						
功能糖	185,103,323.96	130,759,690.96	29.36%	-34.84%	-17.84%	-33.25%
淀粉及淀粉糖	124,793,297.34	125,009,886.19	-0.17%	251.19%	257.83%	-110.10%
数字营销	106,163,146.91	72,271,827.63	31.92%	-35.87%	-42.61%	33.40%
数字发行	69,207,018.91	57,742,524.71	16.57%	-17.98%	6.82%	-53.91%
分地区						
境内	414,771,838.79	330,910,918.80	20.22%	-21.02%	-6.02%	-38.64%
境外	97,227,544.70	79,412,098.69	18.32%	-9.03%	-0.09%	-28.51%

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

报告期内，受债务危机及账户冻结影响，存在部分客户流失、部分采购原料价格及营销渠道费用上涨，使得部分产品营业收入同比下降，营业成本同比上升。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	37,739.65	-0.03%	对外投资收益	否
营业外收入	2,608,822.38	-1.76%	政府补贴	否
营业外支出	579,182.17	-0.39%	固定资产处置损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	229,833,972.25	5.82%	952,175,143.18	21.76%	-15.94%	
应收账款	220,654,283.51	5.59%	165,399,333.09	3.78%	1.81%	
存货	224,082,179.61	5.68%	161,575,114.50	3.69%	1.99%	
长期股权投资	2,627,923.68	0.07%	4,098,136.32	0.09%	-0.02%	
固定资产	1,390,824,333.83	35.23%	867,460,203.74	19.83%	15.40%	
在建工程	94,755,259.60	2.40%	761,055,163.38	17.39%	-14.99%	
短期借款	1,124,306,820.93	28.48%	164,700,000.00	3.76%	24.72%	
长期借款	1,033,834,427.17	26.19%	702,610,000.00	16.06%	10.13%	

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

公司主要银行账户被冻结、主要资产被查封，详细情况请查看公司对于此前中小板关注函【2018】第107号的具体回复（公告编号：2018-075）及公司披露于巨潮资讯网的《2017年年度报告》。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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	139,960.96
报告期投入募集资金总额	0

已累计投入募集资金总额	113,201.41
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	
公司发行股票募集资金总额为 139,960.96 万元，截止 2018 年 6 月 30 日募集资金累计投入 113,201.41 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、年产 6,000 吨低聚木糖建设项目	否	11,031.17	11,031.17		12,144.93	110.10%	2017 年 04 月 01 日	4,613.74	是	否
2、精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	否	8,982.24	8,982.24		3,441.42	38.31%	2014 年 02 月 28 日		否	否
3、年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目	是								否	是
4、沼气发电项目	否	1,993.39	1,993.39		1,101.1	55.24%	2013 年 12 月 31 日	3.13	否	否
5、功能糖综合技术研究开发中心项目	否	4,989.07	4,989.07		5,037.7	100.97%	2015 年 12 月 31 日		是	否
6、年产 4000 吨酶解木质素项目	否	7,632.31	9,262.13		4,906.94	52.98%	2014 年 02 月 28 日		否	否
7、购买厦门快云信息科技有限公司 100%股权	否	23,200	23,200		20,686.75	89.17%	2016 年 05 月 11 日	1,754.31	是	否
8、购买兆荣联合(北京)科技发展有限公司	否	21,750	21,750		20,662.5	95.00%	2016 年 05 月 11 日	266.78	是	否

司 100%股权							日			
9、支付相关中介费用	否	5,000	2,300		459	19.96%			是	否
承诺投资项目小计	--	84,578.18	83,508		68,440.34	--	--	6,637.96	--	--
超募资金投向										
食品保健品 GMP 项目		13,232.15	13,232.15		1,061.47	8.02%	2017 年 07 月 31 日		否	否
归还银行贷款（如有）	--	12,000	12,000		12,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	32,000	32,000		32,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,232.15	57,232.15		45,061.47	--	--		--	--
合计	--	141,810.33	140,740.15	0	113,501.81	--	--	6,637.96	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>未达到预计收益的说明：（1）精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目公司为提高资金效率，降低原料及产成品库存，实施“以销定产”的生产原则。结晶阿拉伯糖属于新型高端产品，消费者的购买能力及对产品的认知程度左右产品的销售。下一步，公司将调整生产工艺从而降低产品成本，并加大市场推广力度，促进销量的增加。（2）年产 4000 吨木质素项目公司为提高资金效率，降低原料及产成品库存，实施“以销定产”的生产原则。间断化的生产和环保压力下的环保投入使得产品成本居高不下，从而影响了产品的销售和实现的利润。下一步，公司将加大销售力度，力争满负荷生产以降低产品成本。（3）沼气发电项目 1）沼气发电项目修建时因乙醇生产线未满负荷生产，沼气发电所需原料不能满足原设计要求，导致实际新上设备产能为原设计产能的一半。2）禹城市对工业项目实施阶梯电价，本着降低产品能耗的原则，公司适当地调整了产品的生产时间节点，在电价较低时加大负荷生产。沼气发电所产生的电力价格略高于阶梯电价的低点价格，公司有所选择的在阶梯电价高点时并入沼气发电项目所生产的电力，阶梯电价低点时使用外部电力。以上两点影响了沼气发电项目的产量。公司下一步将根据乙醇产量情况，并通过提高操作人员熟练程度、调整生产工艺，降低沼气发电的生产成本。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>随着近年来，国家对玉米深加工产业政策的调整与行业监管力度的加大，一定程度上限制了该行业的发展前景，加之新兴功能性糖类及其他替代产品的不断涌现，淀粉糖产品市场竞争不断加剧；另外由于玉米价格不断攀升，公司原料玉米的采购价格波动较大，项目实施的市场环境已经发生重大不利变化，致使该项目盈利能力面临重大风险，虽然我公司在生产技术方面具有很大的优势，但为提高募集资金的使用效益，合理规避风险，决定终止“年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目”。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>（1）公司募集资金净额较公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的 34,628.18 万元的募集资金计划超募资金 58,082.78 万元。公司使用超募资金中的 2 亿元永久性补充公司流动资金，主要用于收购玉米、玉米芯、玉米芯粉等三大主要原材料及包装物、支付蒸汽和电力等能源动力等方面。2011 年 8 月 15 日，龙力公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，款项已由募集资金账户转入自有资金账户。（2）2012 年 3 月 5 日，龙力公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 9,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过六个月，使用期满后，公司将上述资金归还至募集资金专户。本次超募资金使用仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购、或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。2012 年 9 月 4 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的超募资金 9,000 万元全部归还至募集资金专户。（3）2013 年 5 月 16 日，龙力公司第二届董事会第十一次会议，审议通过使用部分超募资金 1.2 亿元永久性补充流</p>									

	<p>动资金，主要用于收购玉米、玉米芯、玉米芯粉等三大主要原材料及包装物、支付蒸汽和电力等能源动力等方面，本议案通过 2013 年第一次临时股东大会决议，款项已由募集资金账户转入自有资金账户。（4）2015 年 3 月 25 日，龙力公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》、《关于使用超募资金建设食品保健品 GMP 项目的议案》，本议案通过 2014 年年度股东大会决议。公司使用超募资金人民币 12,000 万元用于归还银行贷款；公司使用超募资金人民币 132,321,501.00 元（含利息，利息收入具体净额以超募资金账户转入自有资金账户当日实际金额为准）建设食品保健品 GMP 项目，该项目总投资为 48,000 万元，其中建设投资 44,527.8 万元，铺底流动资金 3,472.2 元。除超募资金外，其余不足部分由公司自筹。（5）2016 年 4 月 22 日，龙力公司第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于节余募集资金结转至公司食品保健品 GMP 建设项目资金账户的议案》，本议案通过 2015 年度股东大会。公司拟将沼气发电项目、4000 吨木质素项目和精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目节余募集资金 9,783.97 万元（含利息，利息收入具体净额以超募资金账户转入自有资金账户当日实际金额为准）结转至食品保健品 GMP 建设项目资金账户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>根据禹城市城市建设规划及公司战略规划，为有效整合自身资源，实现企业快速健康发展，拟对“年产 6,000 吨低聚木糖建设项目”建设地点进行调整，具体方案如下：将该项目建设地点由山东省禹城市汉槐街北，洛北干东，迁至山东省禹城市高新区（外一环东），该土地使用证号为禹国用（2010）第 0357 号，面积 151,169 平方米，该方案在第二届董事会第二次会议审议通过并予以公告；拟对“功能糖综合技术研究开发中心项目”建设地点进行调整，具体方案如下：将该项目建设地点由山东省禹城市东外环东、汉槐街南侧，迁至山东省禹城市高新区外一环东、富华街，该方案在第二届董事会第二次会议审议通过并予以公告。</p>
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	<p>适用</p> <p>6,000 吨低聚木糖建设项目已预先投入自筹资金人民币 440.17 万元，功能糖综合技术研究开发中心项目已预先投入自筹资金人民币 1,320.79 万元，合计 1,760.96 万元。公司董事会第十七次会议审议了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 1,760.96 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并由公司第一届监事会第七次会议审议通过。款项已由募集资金账户转入自有资金账户。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2012 年 3 月 5 日，龙力公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》。公司使用超募资金人民币 9,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过六个月。2012 年 9 月 4 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的超募资金 9,000 万元全部归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	补充流动资金

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2017 年度公司从中国工商银行股份有限公司禹城支行的募集资金专户 1612003529200125389 分次累计计划净额为 220,121,213.58 元（含手续费、银行利息），从 1612003529200125540 分次累计计划净额为 54,556,588.25 元（含手续费、银行利息）至公司其他银行账户。
----------------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 4000 吨酶解木质素项目	年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目	9,262.13	0	0		2014 年 02 月 28 日	0	否	否
合计	--	9,262.13	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>变更原因：变更后的木质素是自然界唯一能提供可再生芳基化合物的非石油资源，且数量仅次于纤维素，为第二多天然高分子材料。木质素及其衍生物具有多种功能性，主要用作混凝土减水剂、油田化学品、染料分散剂、粘合剂、络合剂、稀释剂等，广泛应用于建筑、石油、矿业、化工、印染等 20 多个领域，可以替代部分石油化工产品（如聚氨酯，环氧树脂，橡胶塑料改性剂等），在材料科学与工程领域有较大的应用价值。4000 吨木质素项目以公司玉米芯纤维废渣为原料生产木质素，原料全部来自于公司功能糖生产的废渣，原料资源充足。项目属于《产业结构调整指导目录(2011 年本)》中鼓励类第一大项农林业第 20 条“农作物秸秆还田与综合利用”及第 53 条“木质复合材料、竹质工程材料生产及综合利用”，符合国家产业政策。决策程序：公司已聘请专业机构对“年产 4,000 吨酶解木质素项目”的可行性进行了分析论证，并对变更的合理性和必要性进行了详细分析。</p> <p>独立董事发表意见认为：公司本次变更募集资金投资项目，符合有关法律法规的规定，有利于募集资金使用的效益最大化，符合公司业务发展的实际状况，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况。上述议案的审议程序符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及《公司章程》的规定。同意变更募集资金投资项目，将“年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目”募集资金 7632.31 万元，用于投资建设“年产 4,000 吨酶解木质素项目”，并同意将上述议案提交公司股东大会审议，经批准后实施。公司第二届董事会第七次会议已审议通过《关于变更部分募集资金投资项目》的议案，并提议召开 2012 年第三次临时股东大会审议该议案。公司第二届监事会第四次会议已审议通过《关于变更部分募集资金投资项目》的议案。信息披露：2012 年 9 月 27 日，公司第二届董事会第七次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，本议案通过股东大会审议，并 2012 年 9 月 28 日将此变更信息刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>公司为提高资金效率，降低原料及产成品库存，实施“以销定产”的生产原则。间断化的生产和环保压力下的环保投入使得产品成本居高不下，从而影响了产品的销售和实</p>							

	现的利润。下一步，公司将加大销售力度，力争满负荷生产以降低产品成本。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

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：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
龙力乙醇	子公司	纤维素酶生产、销售	55000000	25,287,105.18	25,287,105.18	0.00	-244,946.70	-244,946.70
鳌龙农业	子公司	农作物种植销售，农业生态观光旅游开发	56000000	55,294,409.74	3,271,720.43	573,290.92	-3,043,805.14	-2,559,713.74
黑龙江龙力	子公司	玉米芯、玉米秸秆收购加工销售	74626866	165,044,955.13	128,151,335.78	3,743,820.30	-6,748,258.01	-6,578,642.18

快云科技	子公司	数字营销	50000000	148,750,435.73	103,446,110.35	106,163,146.91	20,139,849.88	17,543,128.84
兆荣联合	子公司	数字内容发行	50000000	71,111,267.96	63,006,854.66	69,207,018.91	3,182,813.49	2,667,835.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-26,947	至	-22,947
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,541.4		
业绩变动的原因说明	受债务危机影响，企业流动性受限，成本上升，财务费用加大。		

十、公司面临的风险和应对措施

公司发展面临的风险

（1）、产品价格波动风险，公司的主要产品包括功能糖、燃料乙醇、淀粉及淀粉糖、木质素等，均属于价格波动性较大的产品。国际原油价格下跌将对公司燃料乙醇业务的收入和利润造成一定的影响。功能糖、淀粉及淀粉糖、木质素等产品的销售收入和市场价格受宏观经济形势影响，具有较大的不确定性。

（2）、安全生产风险，公司高度重视安全生产工作，在项目建设时均配备必要的安全设施，并制定《安全操作规程》等制度，取得安全生产管理部门颁发的《安全生产许可证》。生产的纤维素乙醇、木糖醇过程中会用氢气，报告期内未发生过安全生产事故，但会因生产设备故障或老化、设施维护以及员工操作等因素，存在一定的安全生产风险。

（3）、食品安全风险，本公司生产的功能糖、淀粉及淀粉糖为食品配料，终端客户为各类食品、饮料、乳制品、保健品、饲料添加剂等产品制造商。虽公司建立了全球广泛认可的食品安全和保证体系——HACCP和ISO22000食品卫生安全管理体系，未发生过食品安全责任事故，但因终端客户较多，其产品安全方面存在隐患，会对我司造成一定负面影响。

（4）、政策风险，公司主营业务包括生物、新能源、新材料及生态农业、互联网和相关服务行业等，均属于国家积极倡导的战略性新兴产业和健康环保产业，目前享受国家一系列优惠政策，包括财政补贴、税收优惠等。如果未来国家产业政策调整，公司目前享受的税收和补贴政策也将相应调整。

（5）、重大资产重组形成的商誉减值风险，2016年，公司通过重大资产重组并购快云科技和兆荣联合，确定较大金额商誉，若快云科技和兆荣联合在未来经营中实现的收益未达预期，收购所形成的商誉将存在较高的减值风险，从而影响上市公司的当期损益。

(6)、立案调查风险：公司因涉嫌存在信息披露违法违规行为，目前正在被中国证监会立案调查。如公司存在重大信息披露违法行为，公司股票可能被深圳证券交易所实施退市风险警示并暂停上市。

(7)、被债权人申请重整风险：禹城市惠通建筑有限公司以公司不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务为由向德州市中级人民法院提出对公司进行重整的申请。该申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。

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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.32%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	2018-021
2017 年度股东大会	年度股东大会	30.11%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	2018-096

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预案

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	黄小榕;盛勇;杨锋;张	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	1、除投资各自公司外，本人及本人直接或间接控制的其他企业（包括本人近亲属控制的其他企业）目前没有从事与龙力生物或快云科技主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股或其它形式经营或为他人经营任何与龙力生物或快云科技的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。2、本	2016 年 07 月 29 日	60 个月	正常

	冬	诺	<p>人承诺, 为避免本人及本人控制的其他企业(包括本人近亲属控制的其他企业, 下同)与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争, 本人及本人控制的其他企业不得以任何形式(包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、联营、兼并、受托经营等方式)直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动, 也不得直接或间接控制任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体;</p> <p>3、本人承诺, 如本人及本人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争, 则本人将立即通知上市公司, 在征得第三方允诺后, 尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司;</p> <p>4、如上市公司及其下属公司未来拟从事的业务与本人及本人控制的其他企业的业务构成直接或间接的竞争关系, 本人承诺届时以适当方式(包括但不限于转让相关企业股权或终止上述业务运营)解决;</p> <p>5、本人保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目;</p> <p>6、本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在本人作为上市公司股东期间内持续有效且不可变更或撤销。</p> <p>交易对方之快云科技、兆荣联合股东减少和规范关联交易的承诺: 1、本次交易完成后, 本人及本人控制的其他企业(包括本人近亲属控制的其他企业)(以下统称为“本人及其控制的其他企业”)与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时, 保证按市场化原则和公允价格进行公平操作, 并按相关法律、法规、规章等规范性文件及龙力生物公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益; 2、本人承诺不利用上市公司股东地位, 损害上市公司及其他股东的合法利益; 3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为, 在任何情况下, 不要求上市公司向本人及其关联方提供任何形式的担保; 4、本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在本人作为上市公司股东期间内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	程少博	股份限售承诺	<p>募集配套资金发行认购的股份自发行结束之日(暨新增股份上市首日)起 36 个月内不得上市交易或转让, 之后按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2016 年 08 月 01 日	36 个月	正常
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东						

所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

注册会计师出具的无法表示意见的审计报告所涉及的上述事项是存在的，公司重视上述事项对公司产生的不良影响。

公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书，目前正在接受中国证监会的调查，结论尚不明确，公司将积极配合中国证监会的调查，力争早日核查完毕。

目前公司生产经营一切正常，公司董事会将认真研究对策，拟定相关解决方案，尽早解决公司目前面临的问题，积极、有效和稳妥地消除上述事项及其后果，维护公司和全体股东的利益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司于2018年5月8日发布了《关于被债权人申请重整的提示公告》（2018-062），禹城市惠通建筑有限公司以公司不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务为由向德州市中级人民法院提出对公司进行重整的申请。该申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
大同证券有限责任公司诉龙力生物	22,656	否	已调解	已调解	已调解	2018年04	2018-048

借款合同纠纷案						月 26 日	
中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司诉龙力生物借款合同纠纷案	9,500	否	一审判决,已上诉	诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
上海通华商业保理有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	1,203.33	否	一审判决,已上诉	诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
历城区沃林竹胶板经营部诉龙力生物票据纠纷案	466.52	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
济南历城区洁雅净水泵业经销处诉龙力生物票据纠纷案	881.21	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
深圳市国信保理有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	4,056.5	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
深圳市新创保理有限公司诉龙力生物票据纠纷案	2,000	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
歌伦资本管理(北京)有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	10,687.31	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
聊城市高新区鲁西小额贷款有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	1,594.92	否	一审判决,已上诉	诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
宝祺(深圳)商业保理有限公司诉龙力生物票据纠纷案	50.5	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
合盈小额贷款(重庆)有限公司诉龙力生物票据纠纷案	300	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
中国长城资产管理股份有限公司山东省分公司诉龙力生物借款合同纠纷案	30,000	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
上海掌福资产管理有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	792.66	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
平安国际融资租赁有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	2,251.91	否	一审判决,已上诉	诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
和合资产管理(上海)有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	33,299	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
海口泮亦钰实业有限公司诉龙力生物票据纠纷案	328	否	一审判决,已上诉	诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
浙江嘉丰担保有限公司诉龙力生物票据纠纷案	610.8	否	一审判决,已上诉	诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
普瑞特机械制造股份有限公司诉龙力生物合同纠纷案	30.8	否	一审判决,已生效	对公司影响较小,公司执行偿付	执行中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
中江国际信托股份有限公司诉龙力	20,896.78	否		诉讼中	诉讼中	2018 年 04	2018-048

生物借款合同纠纷案						月 26 日	
深圳前海海润国际并购基金管理有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	9,167	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
山东乾和生物科技有限公司诉龙力生物民间借贷纠纷案	3,017.67	否	一审判决, 已生效	对公司影响较小, 公司执行偿付	执行中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
禹城市兆泰生物科技有限公司诉龙力生物合同纠纷案	219.05	否	一审判决, 已生效	对公司影响较小, 公司执行偿付	执行中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
山东岚桥民间资本管理股份有限公司诉龙力生物民间借贷纠纷案	3,020.65	否	一审判决, 已生效	对公司影响较小, 公司执行偿付	执行中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
北京华夏恒基文化交流中心诉龙力生物民间借贷纠纷案	1,528.5	否	一审判决, 已上诉	诉讼中	诉讼中	2018 年 04 月 26 日	2018-048
上海国立商业保理有限公司诉龙力生物合同纠纷案	3,812.42	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
上海国立商业保理有限公司诉龙力生物合同纠纷案	2,541.61	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
南京然成金融信息咨询有限公司诉龙力生物票据纠纷案	2,010	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
华融通供应链管理(深圳)有限公司诉龙力生物票据纠纷案	2,562.62	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
深圳比亚迪国际融资租赁有限公司诉龙力生物合同纠纷案	1,660	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
上海银砖股权投资基金有限公司诉龙力生物企业借贷纠纷案	12,532.13	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
新余海煊投资管理中心(有限合伙)诉龙力生物合同纠纷案	2,054.67	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
周世平诉龙力生物合同纠纷案	7,217.44	否	仲裁中	仲裁中	仲裁中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
李旻诉龙力生物合同纠纷案	101.47	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
瞿才娟诉龙力生物合同纠纷案	30	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
季清如诉龙力生物合同纠纷案	800	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
包震华诉龙力生物合同纠纷案	506.05	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
蒋丹艳诉龙力生物合同纠纷案	100.8	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081

						月 26 日	
瞿征诉龙力生物合同纠纷案	202.94	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
周剑锋诉龙力生物合同纠纷案	151.74	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
杨利军诉龙力生物合同纠纷案	111.76	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
朱犇诉龙力生物合同纠纷案	30	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
赵宗玎诉龙力生物合同纠纷案	100	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
郑怡诉龙力生物合同纠纷案	20	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
陈晓军诉龙力生物合同纠纷案	101.16	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
周国华诉龙力生物合同纠纷案	233.69	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
顾稼华诉龙力生物合同纠纷案	201.16	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
乐可达诉龙力生物合同纠纷案	101.47	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 05 月 26 日	2018-081
山东鲁抗医药装备有限公司诉龙力生物合同纠纷案	129.26	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091
山东淄建集团有限公司诉龙力生物合同纠纷案	242.98	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091
国通信托有限责任公司诉龙力生物借款合同纠纷案	29,531.03	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091
武汉铁河劳务分包有限公司诉龙力生物票据纠纷案	50	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091
武汉铁河劳务分包有限公司诉龙力生物票据纠纷案	50	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091
江苏金票通投资管理有限公司诉龙力生物票据纠纷案	2,010	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	1,000	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	1,800	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	2,000	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018 年 06 月 22 日	2018-091

中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	1,000	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	1,800	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	2,000	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	1,600	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	2,000	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	1,800	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	2,000	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	1,000	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	2,000	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	1,900	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091
中国农业银行股份有限公司禹城市支行诉龙力生物借款合同纠纷案	2,700	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2018年06月22日	2018-091

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东绿健生物技术有限公司	2017年01月20日	9,400	2017年01月24日	9,400	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		9,400		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		9,400		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				-18.79%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
衡水市博瑞达毛绒制品有限公司	无关联关系	1,000	-3.54%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,000	-3.54%	主债务解除	1,000	2018年5月
青岛博智汇力生物科技有限公司	无关联关系	1,000	-3.54%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,000	-3.54%	主债务解除	1,000	2018年10月
青岛博智汇力生物科技有限公司	无关联关系	1,900	-6.72%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,900	-6.72%	主债务解除	1,900	2018年7月
青岛博智汇力生物科技有限公司	无关联关系	600	-2.12%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	600	-2.12%	主债务解除	600	2018年9月
青岛博智汇力生物科技有限公司	无关联关系	500	-1.77%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	500	-1.77%	主债务解除	500	2018年8月
山东大雁岛生态园有限公司	无关联关系	990	-3.50%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	990	-3.50%	主债务解除	990	2018年12月
山东大雁岛生态园有限公司	无关联关系	787	-2.78%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	787	-2.78%	主债务解除	787	2018年12月
山东福田糖醇有限公司	无关联关系	3,000	-10.61%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	3,000	-10.61%	主债务解除	3,000	2018年12月
山东贺友	无关	5,000	-17.69%	连带	主合同约定	5,000	-17.69%	主债	5,000	2018年9

集团有限 公司	联关 系			责任 保证	的债务履行 期限届满之 日起二年			务解 除		月
山东贺友 集团有限 公司	无关 联关 系	2,750	-9.73%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	2,750	-9.73%	主债 务解 除	2,750	2018年7 月
山东贺友 集团有限 公司	无关 联关 系	2,000	-7.07%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	2,000	-7.07%	主债 务解 除	2,000	2018年4 月
山东贺友 集团有限 公司	无关 联关 系	1,760	-6.23%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	1,760	-6.23%	主债 务解 除	1,760	2018年6 月
山东贺友 集团有限 公司	无关 联关 系	1,500	-5.31%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	1,500	-5.31%	主债 务解 除	1,500	2018年 11月
山东贺友 集团有限 公司	无关 联关 系	830	-2.94%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	830	-2.94%	主债 务解 除	830	2018年7 月
山东绿健 生物技术 有限公司	无关 联关 系	2,000	-7.07%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	2,000	-7.07%	主债 务解 除	2,000	2018年4 月
山东绿健 生物技术 有限公司	无关 联关 系	2,000	-7.07%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	2,000	-7.07%	主债 务解 除	2,000	2018年7 月
山东绿健 生物技术 有限公司	无关 联关 系	1,500	-5.31%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	1,500	-5.31%	主债 务解 除	1,500	2018年6 月
山东乾和 生物科技 有限公司	无关 联关 系	1,350	-4.78%	连带 责任 保证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日起二年	1,350	-4.78%	主债 务解 除	1,350	2018年3 月
山东泉林 嘉有肥料	无关 联关 系	1,500	-5.31%	连带 责任	主合同约定的 的债务履行	1,500	-5.31%	主债 务解	1,500	2018年3 月

有限公司	系			保证	期限届满之日起二年			除		
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	4,200	-14.86%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	4,200	-14.86%	主债务解除	4,200	2018年11月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	3,990	-14.11%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	3,990	-14.11%	主债务解除	3,990	2018年11月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	4,000	-14.15%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	4,000	-14.15%	主债务解除	4,000	2018年3月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	4,000	-14.15%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	4,000	-14.15%	主债务解除	4,000	2018年7月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	3,500	-12.38%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	3,500	-12.38%	主债务解除	3,500	2018年9月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	3,450	-12.20%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	3,450	-12.20%	主债务解除	3,450	2018年7月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	2,800	-9.90%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	2,800	-9.90%	主债务解除	2,800	2018年8月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	2,500	-8.84%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	2,500	-8.84%	主债务解除	2,500	2018年9月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	2,380	-8.42%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	2,380	-8.42%	主债务解除	2,380	2018年8月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	1,850	-6.54%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之	1,850	-6.54%	主债务解除	1,850	2018年3月

					日起二年					
山东省禹城棉麻有限公司	无关联关系	2,250	-7.96%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	2,250	-7.96%	主债务解除	2,250	2018年10月
禹城宝泰恒投资有限公司	无关联关系	4,500	-15.92%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	4,500	-15.92%	主债务解除	4,500	2018年6月
禹城瑞丰投资有限公司	无关联关系	3,000	-10.61%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	3,000	-10.61%	主债务解除	3,000	2018年6月
东海建设集团有限公司	无关联关系	3,000	-10.61%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起四年	3,000	-10.61%	主债务解除	3,000	2018年10月
山东泉林纸业有限责任公司	无关联关系	1,960	-6.93%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,960	-6.93%	主债务解除	1,960	2018年11月
山东省禹城棉麻有限公司	无关联关系	1,558.2	-5.51%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,558.2	-5.51%	主债务解除	1,558.2	2018年8月
合计		80,905.2	-286.18%	--	--	80,905.2	-286.18%	--	--	--

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

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
龙力生物	污水	间歇排放	1	公司东北角	COD:	COD≤	COD: 67.31	COD: 68.37	否

					33.45mg/L; 氨氮: 0.756mg/L	300mg/L;氨 氮≤25mg/L	吨;氨氮: 1.52 吨	吨;氨氮: 6.84 吨	
--	--	--	--	--	--------------------------------	-----------------------	-----------------	-----------------	--

防治污染设施的建设和运行情况

防治污染设施按三同时要求建设，并通过环保验收，现正常运行。按照上级主管部门要求在污水总排放口安装有COD、氨氮在线监测设备、超声波流量计及电动闸阀等设备，对外排污水进行24小时实时监控，并配备了化验室，对外排水进行不定时抽样检测，确保污水全部达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2008年4月19日，年产1万吨木糖醇项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2008]34号，批复部门德州市环境保护局；

2009年9月10日，年产30000吨结晶葡萄糖项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2009]36号，批复部门德州市环境保护局；

2014年6月20日，年产1万吨谷朊粉项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2014]22号，批复部门德州市环境保护局；

2014年6月20日，年产4000万酶解木质素项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2014]23号，批复部门德州市环境保护局；

2015年7月9日，年产5.15万吨纤维素燃料乙醇项目（乙醇产品变性部分）环保竣工验收合格，批复文号鲁环验[2015]121号，批复部门山东省环境保护厅；

2017年3月29日，年产6000吨低聚木糖建设项目环保竣工验收合格，批复文号禹环验[2017]8号，批复部门禹城市环保局；

2017年3月29日，年产200吨结晶阿拉伯糖建设项目环保竣工验收合格，批复文号禹环验[2017]9号，批复部门禹城市环保局；

2017年9月18日，功能糖生产线能量系统优化工程环保竣工验收合格，批复文号禹环验[2017]108号，批复部门禹城市环保局。

突发环境事件应急预案

1、落实24小时监控制度，充分利用危险化学品储存场所及使用场所摄像监控设施，对危险化学品各储存间及重点作业场所实施严密监控，一旦接到人员报警立即派巡查人员前往现场确认；同时坚守岗位，密切关注事故动态；

2、加强对危险化学品供应商的审核管理，发现资质不全或过期，盛装容器外表破损、严重腐蚀等应立即做退回处理。

3、危险化学品装卸、搬运及使用严守操作规程，应轻拿轻放，不得抛、摔、拖、碰及滚等方式进行搬运。

4、危险化学品临时存放量不得超过当班用量，控制危险化学品存储量。

5、加强危险化学品中间仓及使用场所的报警及消防灭火设施维护保养，确保完好、有效。

6、加强操作人员的安全教育和培训，使其了解公司使用危险化学品的危害特性及应急措施。

7、认真落实安全检查制度，加强安全生产检查，发现事故隐患立即整改。

8、保持危险化学品储存及使用场所的环境卫生，确保清洁、干燥，物品摆放整齐，道路通畅。

9、加强设备设施维护保养管理，对染缸进行检查，防止因破损引起染缸水泄漏。

10、危险化学品存储场所做好防泄漏措施，并定期检查防泄漏装置的有效性。

11、危险化学品存储及使用场所张贴醒目的安全警示标识及危害告知。

12、建立健全的安全生产责任制，完善各项安全管理制度和安全操作规程，确保安全生产投入，加强对员工的安全教育和培训。

13、加强设备维护保养管理，机泵设备转动部位要保持清洁，防止因摩擦引起杂物等燃烧；加强对安全设施、设备检测检验工作。对消防器材和安全设施应定期进行检查，使其保持良好状态。

14、不断完善事件应急预案，加强预案演练工作。

15、车间和仓库应按相关标准和规范配齐消防设施和急救器材，消防设施和急救器材应落实管理责任人。急救器材配置应包括防毒口罩、防毒面具、急救药品、急救药箱等。

环境自行监测方案

检测物	监测频次	执行排放标准	标准限值	监测方法	分析仪器
化学需氧量	1次/天	与禹城市东郊城建污水处理公司所签协议标准	300mg/L		
氨氮	1次/天		25mg/L		
生化需氧量	1次/月	GB/T31962-2015污水排入城镇下水道水质标准A等级	350mg/L	稀释与接种法	滴定管
色度	1次/月		70倍	稀释倍数法	比色管
PH值	1次/月		6.5-9.5	玻璃电极法	pH计
悬浮物	1次/月		400mg/L	重量法	电子天平
硫化物	1次/月		1mg/L	亚甲基蓝分光光度法	可见分光光度计
TP	1次/月		8mg/L	钼酸铵分光光度法	可见分光光度计
TN	1次/月		70mg/L	碱性过硫酸钾紫外分光光度法	双光束紫外可见分光光度计
动植物油	1次/月		100mg/L	红外分光光度法	红外分光测油仪
全盐量	1次/月		4000mg/L	重量法	电子天平
无组织颗粒物	1次/季度		大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	120mg/m ³	重量法
氯化氢	1次/季度	100mg/m ³		离子色谱法	离子色谱
臭气	1次/季度	恶臭污染物排放标准 (GB14554-93)	20	嗅辨法	嗅辨员
噪声	1次/季度	GB12348-2008工业企业厂界环境噪声排放标准3类标准	65 (昼) 55 (夜)	---	噪声仪

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
9. 其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	101,078,888	16.86%				-9,592,876	-9,592,876	91,486,012	15.26%
3、其他内资持股	101,078,888	16.86%				-9,592,876	-9,592,876	91,486,012	15.26%
境内自然人持股	101,078,888	16.86%				-9,592,876	-9,592,876	91,486,012	15.26%
二、无限售条件股份	498,482,514	83.14%				9,592,876	9,592,876	508,075,390	84.74%
1、人民币普通股	498,482,514	83.14%				9,592,876	9,592,876	508,075,390	84.74%
三、股份总数	599,561,402	100.00%						599,561,402	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
程少博	87,507,619			87,507,619	首发后个人类限售股 19,047,619 股、高管锁定股 68,460,000 股	首发后个人类限售股解除日期是 2019 年 8 月 1 日；高管锁定股为 董事任职期间
孔令军	277,956			277,956	高管锁定股	按照董监高股份管理规定执行

高卫先	1,202,285			1,202,285	高管锁定股	按照董监高股份管理规定执行
尹吉增	500,762			500,762	高管锁定股	按照董监高股份管理规定执行
高立娟	1,564,758			1,564,758	高管锁定股	按照董监高股份管理规定执行
王燕	172,880			172,880	高管锁定股	按照董监高股份管理规定执行
刘立存	48,000			48,000	高管锁定股	按照董监高股份管理规定执行
肖林	211,752			211,752	高管锁定股	按照董监高股份管理规定执行
张冬	1,844,784	1,844,784		0	首发后个人类限售股	根据业绩承诺分三期解锁
盛勇	1,844,784	1,844,784		0	首发后个人类限售股	根据业绩承诺分三期解锁
黄小榕	3,541,985	3,541,985		0	首发后个人类限售股	根据业绩承诺分三期解锁
杨锋	2,361,323	2,361,323		0	首发后个人类限售股	根据业绩承诺分三期解锁
合计	101,078,888	9,592,876	0	91,486,012	--	--

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	59,262			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
程少博	境内自然人	18.20%	109,133,935	-1,200,000	87,507,619	21,626,316	质押	109,127,619
							冻结	109,133,935
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	10.14%	60,787,219			60,787,219		
黄小榕	境内自然人	2.95%	17,709,923			17,709,923	质押	9,109,600
盛勇	境内自然人	1.54%	9,223,918			9,223,918		
杨锋	境内	1.18%	7,084,023			7,084,023		

	自然人							
张冬	境内自然人	1.08%	6,456,743			6,456,743		
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托有限责任公司	其他	0.48%	2,857,236	-999,949		2,857,236		
曹星	境内自然人	0.46%	2,767,175			2,767,175		
陈佳平	境内自然人	0.45%	2,671,137	-38,100		2,671,137		
郑文涌	境内自然人	0.40%	2,400,067			2,400,067		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东张冬和股东曹星为夫妻关系，属一致行动人。未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
山东省高新技术创业投资有限公司	60,787,219	人民币普通股	60,787,219					
程少博	21,626,316	人民币普通股	21,626,316					
黄小榕	17,709,923	人民币普通股	17,709,923					
盛勇	9,223,918	人民币普通股	9,223,918					
杨锋	7,084,023	人民币普通股	7,084,023					
张冬	6,456,743	人民币普通股	6,456,743					
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托有限责任公司	2,857,236	人民币普通股	2,857,236					

曹星	2,767,175	人民币普通股	2,767,175
陈佳平	2,671,137	人民币普通股	2,671,137
郑文涌	2,400,067	人民币普通股	2,400,067
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	股东张冬和股东曹星为夫妻关系，属一致行动人。未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予的限制 性股票数量 (股)
程少博	董事长、总经理	现任	110,333,935		1,200,000	109,133,935			
刘伯哲	董事	现任							
高卫先	董事	现任	1,603,047			1,603,047			
孔令军	董事	现任	370,608			370,608			
尹吉增	董事	现任	667,683			667,683			
王奎旗	董事	现任							
倪浩嫣	独立董事	现任							
杜雅正	独立董事	现任							
聂伟才	独立董事	现任							
王燕	监事会主席	现任	230,507			230,507			
刘立存	监事	现任	64,000			64,000			
刘国磊	监事	现任							
荣辉	监事	现任							
夏蕊蕊	监事	现任							
阎金龙	监事	离任							
高立娟	董事会秘书、 副总经理	现任	2,086,344			2,086,344			
肖林	副总经理	现任	282,336			282,336			
刘维秀	财务总监	现任							
刘维	总裁	离任							
合计	--	--	115,638,460	0	1,200,000	114,438,460	0	0	0

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
阎金龙	监事	任期满离任	2018 年 06 月 29 日	任职到期
夏蕊蕊	监事	被选举	2018 年 06 月 29 日	通过职工大会选举为职工监事
刘维	总裁	解聘	2018 年 06 月 08 日	因个人原因申请辞职

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：山东龙力生物科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	229,833,972.25	239,011,705.71
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,941,384.39	
衍生金融资产		
应收票据	193,121.65	14,400.00
应收账款	220,654,283.51	183,925,403.51
预付款项	158,938,351.59	174,943,811.26
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	548,141,761.87	685,463,712.03
买入返售金融资产		
存货	224,082,179.61	217,388,002.58

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,256,931.22	60,788,717.37
流动资产合计	1,443,041,986.09	1,561,535,752.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,988,040.00	3,800,540.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,627,923.68	2,627,923.68
投资性房地产		
固定资产	1,390,824,333.83	1,432,715,685.84
在建工程	94,755,259.60	37,171,265.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,438,353.58	4,642,522.61
油气资产		
无形资产	121,855,188.69	124,468,136.70
开发支出		
商誉	816,493,771.69	816,493,771.69
长期待摊费用	255,578.15	231,340.17
递延所得税资产	69,000,933.41	69,000,933.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,504,239,382.63	2,491,152,119.19
资产总计	3,947,281,368.72	4,052,687,871.65
流动负债：		
短期借款	1,124,306,820.93	1,207,177,859.30
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	442,070,000.00	498,070,000.00

应付账款	275,332,441.73	237,216,866.93
预收款项	24,477,888.02	30,333,684.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,143,684.73	18,379,512.27
应交税费	10,808,668.86	20,705,553.51
应付利息	123,631,075.69	428,215.75
应付股利		
其他应付款	614,440,770.65	582,894,094.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	581,750,794.30	581,750,794.30
其他流动负债	24,283,701.57	14,480,091.49
流动负债合计	3,238,245,846.48	3,191,436,672.46
非流动负债：		
长期借款	1,033,834,427.17	1,033,834,427.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	34,325,333.33	34,325,333.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	67,104,995.27	67,473,759.47
递延所得税负债	8,307,208.90	8,307,208.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,143,571,964.67	1,143,940,728.87
负债合计	4,381,817,811.15	4,335,377,401.33
所有者权益：		
股本	599,561,402.00	599,561,402.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,923,838,532.94	1,923,838,532.94
减：库存股		
其他综合收益	233,481.56	233,481.56
专项储备	18,869,534.51	18,869,534.51
盈余公积	72,555,048.21	72,555,048.21
一般风险准备		
未分配利润	-3,115,254,373.19	-2,963,714,488.48
归属于母公司所有者权益合计	-500,196,373.97	-348,656,489.26
少数股东权益	65,659,931.54	65,966,959.58
所有者权益合计	-434,536,442.43	-282,689,529.68
负债和所有者权益总计	3,947,281,368.72	4,052,687,871.65

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：刘维秀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,214,240.01	175,505,687.67
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	193,121.65	14,400.00
应收账款	174,530,839.68	137,107,577.13
预付款项	72,810,317.73	79,777,395.29
应收利息		
应收股利	14,401,189.01	14,401,189.01
其他应收款	594,345,482.27	712,575,585.39
存货	172,089,467.37	178,119,577.53
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,714,341.37	55,714,341.37
流动资产合计	1,268,298,999.09	1,353,215,753.39

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,812,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,131,297,914.48	1,131,297,914.48
投资性房地产		
固定资产	1,327,349,972.89	1,368,454,074.79
在建工程	39,172,217.28	648,611.22
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	37,359,290.16	39,089,925.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	65,106,558.19	65,106,558.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,601,285,953.00	2,606,409,583.86
资产总计	3,869,584,952.09	3,959,625,337.25
流动负债：		
短期借款	1,124,306,820.93	1,207,177,859.30
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	442,070,000.00	498,070,000.00
应付账款	231,871,091.24	207,428,181.13
预收款项	12,412,044.98	25,951,384.80
应付职工薪酬	14,718,909.14	13,407,726.18
应交税费	13,065,791.96	234,213.46
应付利息	123,631,075.69	
应付股利		
其他应付款	689,366,751.27	636,687,301.28
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	581,750,794.30	581,750,794.30
其他流动负债	24,282,501.57	14,480,091.49
流动负债合计	3,257,475,781.08	3,185,187,551.94
非流动负债：		
长期借款	1,033,834,427.17	1,033,834,427.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	34,325,333.33	34,325,333.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	44,208,800.50	44,208,800.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,112,368,561.00	1,112,368,561.00
负债合计	4,369,844,342.08	4,297,556,112.94
所有者权益：		
股本	599,561,402.00	599,561,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,839,248,014.10	1,839,248,014.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,781,766.26	18,781,766.26
盈余公积	72,555,048.21	72,555,048.21
未分配利润	-3,030,405,620.56	-2,868,077,006.26
所有者权益合计	-500,259,389.99	-337,930,775.69
负债和所有者权益总计	3,869,584,952.09	3,959,625,337.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	511,999,383.49	632,027,682.37
其中：营业收入	511,999,383.49	632,027,682.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	661,970,869.42	567,240,386.71
其中：营业成本	410,323,017.49	432,268,439.03
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	1,525,197.42	6,517,485.55
销售费用	37,971,643.29	27,106,341.95
管理费用	92,744,541.72	70,742,960.78
财务费用	119,406,469.50	29,848,613.73
资产减值损失		756,545.67
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）	37,739.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-149,933,746.28	64,787,295.66
加：营业外收入	2,608,822.38	7,347,544.91
减：营业外支出	579,182.17	69,511.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-147,904,106.07	72,065,329.49
减：所得税费用	3,942,806.68	11,418,920.76

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-151,846,912.75	60,646,408.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-151,846,912.75	60,646,408.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-151,539,884.71	60,868,288.53
少数股东损益	-307,028.04	-221,879.80
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-151,846,912.75	60,646,408.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-151,846,912.75	60,646,408.73
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2528	0.1012

(二) 稀释每股收益	-0.2528	0.1012
------------	---------	--------

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

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：刘维秀

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	327,082,176.52	379,323,312.71
减：营业成本	271,790,611.47	249,791,707.08
税金及附加	489,644.68	6,026,009.73
销售费用	33,000,341.52	23,863,336.68
管理费用	65,849,971.41	37,113,753.07
财务费用	119,177,822.33	30,208,869.64
资产减值损失		756,545.67
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）	37,739.65	50,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-163,188,475.24	81,563,090.84
加：营业外收入	1,422,688.10	7,068,714.19
减：营业外支出	562,827.16	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-162,328,614.30	88,631,805.03
减：所得税费用		5,794,770.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-162,328,614.30	82,837,034.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-162,328,614.30	82,837,034.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-162,328,614.30	82,837,034.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.27	0.14
（二）稀释每股收益	-0.27	0.14

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	450,578,166.98	738,933,642.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,150,831.10	
收到其他与经营活动有关的现金	289,019,956.33	46,932,359.69
经营活动现金流入小计	745,748,954.41	785,866,001.71
购买商品、接受劳务支付的现金	387,627,939.20	584,214,678.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,431,506.31	44,072,127.14
支付的各项税费	11,333,845.80	45,329,207.77
支付其他与经营活动有关的现金	156,531,639.59	78,531,413.14
经营活动现金流出小计	604,924,930.90	752,147,426.44
经营活动产生的现金流量净额	140,824,023.51	33,718,575.27
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		747.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,024.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	105,024.00	747.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,654,557.95	54,589,369.27
投资支付的现金	4,941,384.39	812,500.00
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	16,595,942.34	55,401,869.27
投资活动产生的现金流量净额	-16,490,918.34	-55,401,121.32
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	103,500,000.00	183,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	103,500,000.00	183,000,000.00
偿还债务支付的现金	227,325,679.07	150,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,615,533.68	34,275,332.98
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	1,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	237,441,212.75	185,175,332.98
筹资活动产生的现金流量净额	-133,941,212.75	-2,175,332.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	430,374.12	-325,600.96
五、现金及现金等价物净增加额	-9,177,733.46	-24,183,479.99
加：期初现金及现金等价物余额	118,386,675.04	976,358,623.17
六、期末现金及现金等价物余额	109,208,941.58	952,175,143.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	296,199,927.97	389,195,540.51
收到的税费返还	6,150,831.10	
收到其他与经营活动有关的现金	255,570,492.36	9,203,622.67
经营活动现金流入小计	557,921,251.43	398,399,163.18
购买商品、接受劳务支付的现金	230,402,060.21	240,412,949.46

支付给职工以及为职工支付的现金	34,196,301.85	31,887,870.72
支付的各项税费	282,407.58	20,295,300.25
支付其他与经营活动有关的现金	144,209,952.41	70,588,609.82
经营活动现金流出小计	409,090,722.05	363,184,730.25
经营活动产生的现金流量净额	148,830,529.38	35,214,432.93
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		50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,024.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	105,024.00	50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,422,437.21	34,654,743.85
投资支付的现金		6,572,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,422,437.21	41,227,243.85
投资活动产生的现金流量净额	-7,317,413.21	8,772,756.15
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	103,500,000.00	183,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	103,500,000.00	183,000,000.00
偿还债务支付的现金	227,325,679.07	150,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,909,258.88	34,275,332.98
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	236,734,937.95	185,175,332.98
筹资活动产生的现金流量净额	-133,234,937.95	-2,175,332.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的	430,374.12	-325,600.96

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,708,552.34	41,486,255.14
加：期初现金及现金等价物余额	54,880,657.00	856,789,965.51
六、期末现金及现金等价物余额	63,589,209.34	898,276,220.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	599,561,402.00				1,923,838,532.94		233,481.56	18,869,534.51	72,555,048.21		-2,963,714.48	65,966,959.58	-282,689,529.68
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	599,561,402.00				1,923,838,532.94		233,481.56	18,869,534.51	72,555,048.21		-2,963,714.48	65,966,959.58	-282,689,529.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-151,539,884.71	-307,028.04	-151,846,912.75
（一）综合收益总额											-151,539,884.71	-307,028.04	-151,846,912.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	599,561,402.00				1,923,838,532.94		233,481.56	18,869,534.51	72,555,048.21		-3,115,254.37	65,659,931.54	-434,536,442.43

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	599,561,402.00				1,840,237,815.47		-29,459.49	17,250,142.92	72,555,048.21		519,614,425.26	2,489,062.95	3,051,678,437.32	

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	599,561,402.00			1,840,237,815.47		-29,459.49	17,250,142.92	72,555,048.21		519,614,425.26	2,489,062.95	3,051,678,437.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				83,600,717.47		262,941.05	1,619,391.59			-3,483,328.913.74	63,477,896.63	-3,334,367.967.00
（一）综合收益总额						262,941.05				-3,483,328.913.74	-2,799,745.90	-3,485,865.718.59
（二）所有者投入和减少资本				83,600,717.47							66,277,642.53	149,836.00
1. 股东投入的普通股				83,600,717.47							66,277,642.53	149,836.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							1,619,391.59						1,619,391.59
1. 本期提取							2,085,620.13						2,085,620.13
2. 本期使用							466,228.54						466,228.54
（六）其他													
四、本期期末余额	599,561,402.00				1,923,838.53	233,481.56	18,869,534.51	72,555,048.21		-2,963,714.48	65,966,959.58		-282,689,529.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	599,561,402.00				1,839,248,014.10			18,781,766.26	72,555,048.21	-2,868,077,006.26			-337,930,775.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	599,561,402.00				1,839,248,014.10			18,781,766.26	72,555,048.21	-2,868,077,006.26			-337,930,775.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-162,328,614.30			-162,328,614.30
（一）综合收益总额										-162,328,614.30			-162,328,614.30

											. 30
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	599,561,402.00				1,839,248,014.10			18,781,766.26	72,555,048.21	-3,030,405,620.56	-500,259,389.99

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	599,561,402.00				1,839,248,014.10			17,162,374.67	72,555,048.21	603,468,953.91	3,131,995,792.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	599,561,402.00				1,839,248,014.10			17,162,374.67	72,555,048.21	603,468,953.91	3,131,995,792.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,619,391.59		-3,471,545.960.17	-3,469,926,568.58
（一）综合收益总额										-3,471,545.960.17	-3,471,545,945,960.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							1,619,391.59				1,619,391.59
1. 本期提取							2,085,620.13				2,085,620.13
2. 本期使用							466,228.54				466,228.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	599,561,402.00				1,839,248,014.10		18,781,766.26	72,555,048.21	-2,868,077.06		-337,930,775.69

三、公司基本情况

山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2009年4月17日，根据公司股东会决议，以经审计的截止2008年12月31日止的净资产总额357,543,848.48元中的12,000.00万元折为12,000万股，每股面值为人民币1元，变更后的注册资本为人民币12,000.00万元，整体变更为股份有限公司。变更后原有限责任公司股东股权比例保持不变，其中：程少博出资36,385,200.00元，持有股权比例为30.321%，山东省高新技术创业投资有限公司出资28,936,800.00元，持有股权比例为24.114%，周锦清出资7,818,000.00元，持有股权比例为6.515%，德华创业投资有限公司出资6,747,600.00元，持有股权比例为5.623%，山东鲁信广告有限公司出资295,200.00元，持有股权比例为0.246%，海澜集团有限公司出资3,374,400.00元，持有股权比例为2.812%，其他自然人出资36,442,800.00元，持有股权比例为30.369%。2009年9月2日，公司完成股份公司登记注册手续，领取了山东省工商行政管理局颁发的注册号为371482018004784《企业法人营业执照》，注册资本为12,000.00万元。

2009年11月25日，根据股东会决议，公司决定增加投入人民币11,682.00万元，其中按每投入5.9元折为1股计算为人民币1,980.00万元作为新增注册资本，人民币9,702.00万元作为资本公积，由成就控股集团有限公司、先锋电器集团有限公司、上海贝莱投资管理有限公司、顾东升、徐海、兰健、程少博共增加注册资本1,980.00万元，变更后的股本为13,980.00万元。其中：程少博出资41,985,200.00元，持有股权比例为30.032%，山东省高新技术创业投资有限公司出资28,936,800.00元，持有股权比例为20.699%，德华创业投资有限公司出资6,747,600.00元，持有股权比例为4.827%，海澜集团有限公司出资3,374,400.00元，持有股权比例为2.414%，山东鲁信广告有限公司出资295,200.00元，持有股权比例为0.211%，成就控股集团有限公司出资6,100,000.00元，持有股权比例为4.363%、先锋电器集团有限公司出资1,700,000.00元，持有股权比例为1.216%、上海贝莱投资管理有限公司出资1,500,000.00元，持有股权比例为1.073%、周锦清出资7,818,000.00元，持有股权比例为5.592%，其他自然人出资41,342,800.00元，持有股权比例为29.573%。

2009年12月21日，公司上述增资取得山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产权函【2009】127号文关于《山东龙力生物科技股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》同意。

2010年9月11日，根据2010年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1069号文《关于核准山东龙力生物科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,660万股。公司于2011年7月20日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）4,660万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币21.50元，共计募集人民币100,190.00万元。经此发行，注册资本变更为人民币18,640万元，其中发起人股本为人民币13,980万元，占变更后股本总额的75.00%；社会公众股股本为人民币4,660万元，占变更后股本总额的25.00%。

公司于2011年7月在深圳证券交易所上市。所属行业为食品加工工业类。

2012年12月31日，本公司累计发行股本总数4,660万股，公司注册资本为18,640万元，股本总数为18,640万股，其中：有限售条件股份为4,198.52万股，占股份总数的22.52%，无限售条件股份为14,441.48万股，占股份总数的77.48%。

2013年4月17日，股东大会通过了公司2012年度利润分配预案，以2012年12月31日的公司总股本18,640万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，并向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），转增后注册资本金额变更为24,232万元，股本总数变更为24,232万股。

2014年4月17日，股东大会通过了公司2013年度利润分配预案，以2013年12月31日的公司总股本24,232万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，并向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税），转增后注册资本金额变更为31,501.60万元，股本总数变更为31,501.60万股。

2015年4月17日，股东大会通过了公司2014年度利润分配预案，以2014年12月31日的公司总股本31,501.60万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增6股，并向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税），转增后注册资本金额变更为50,402.56万元，股本总数变更为50,402.56万股。

2016年5月11日，根据2016年3月11日召开的第三届第十二次董事会决议，2016年3月28日召开的2016年第二次临时股东大会决议，以发行价格11.79元/股向被收购标的公司股东合计发行股份4,796.4374万股，发行后注册资本金额变更为55,198.9974万元，股份总数变更为55,198.9974万股。

2016年7月13日，根据2016年3月11日召开的第三届第十二次董事会决议、2016年3月28日召开的2016年第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]944号文《关于核准山东龙力生物科技股份有限公司向黄小榕等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准文件，以发行价格10.50元/股向五名特定投资者非公开发行股份4,757.1428万股，发行后注册资本金额变更为59,956.1402万元，股份总数变更为59,956.1402万股。

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数59,956.1402万股，注册资本为59,956.1402万元，注册地：山东省禹城市，总部地址：德州（禹城）国家高新技术产业开发区。

企业的业务性质和主要经营

本公司主要从事功能糖、淀粉及淀粉糖、纤维素乙醇等产品的生产、销售。

主要产品包括低聚木糖、木糖醇、淀粉、结晶葡萄糖、高麦芽糖浆、纤维素乙醇等产品。

经营范围为：氢气400Nm³/h、纤维乙醇50000吨/年、二氧化碳30000吨/年生产与销售（有效期限以许可证为准）；食品、食品添加剂、保健食品的生产与销售；饲料、饲料添加剂的生产与销售；木质素的生产与销售；粮食、玉米芯的收购加工销售；预包装食品批发兼零售；货物及技术进出口业务；生物技术、新材料技术、质检技术、节能技术、农业技术的开发、转让、咨询、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的实际控制人为程少博。

本财务报表业经公司董事会于2018年08月22日批准报出。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
山东龙力乙醇科技有限公司
山东鳌龙农业科技有限公司
黑龙江龙力生物科技股份有限公司
龙力欧洲控股公司
厦门快云信息科技有限公司
兆荣联合（北京）科技发展有限公司
山东龙益信息科技有限公司
深圳龙信股权投资基金管理有限公司
香港蝴蝶健康管理有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

在当前国家及行业政策指导下，功能糖行业、新能源行业具有一定的环保优势及政策优势，市场前景良好，公司在相关行业中具有相对领先的市场优势、品牌优势、研发及技术优势，市场需求将继续增大。公司日常经营外部环境未发生重大变化。目前生产经营活动正常，2018年以来，公司与多家客户签订了年度销售合同，供应商方面也保持良好的沟通，努力保持现有的生产能力，并协调各种够资源以保正常生产经营的持续。对于债务违约事项，公司高度重视，已指定专门的负责人员，积极与相关各方协商解除对账户的冻结，与债权人沟通分期或延期偿还债务，或通过增加抵押物等方式，进行债务展期，当前相关协调沟通工作已取得一定进展，公司仍将积极采取各项措施争取尽快妥善解决相关问题。

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

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

龙力欧洲采用丹麦克朗为记账本位币，其余公司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：

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。

2、同一控制下的企业合并

(1)、个别财务报表

本公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）、合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3、非同一控制下的企业合并

（1）、购买日的确定方法

本公司结合合并合同或协议的约定及其他有关的影响因素，按照实质重于形式的原则对购买日进行判断。同时满足了以下条件时，一般认为实现了控制权的转移，形成购买日。有关的条件包括：

- 1）、企业合并合同或协议已获本公司股东大会等内部权力机构通过。
- 2）、按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准。
- 3）、本公司与合并各方已办理了必要的财产权交接手续。
- 4）、本公司已支付了购买价款的大部分（一般应超过50%），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，享有相应的收益并承担相应的风险。

（2）、合并日会计处理及合并财务报表的编制方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍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，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，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, 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;

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。

2) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 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等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

(3)、合并日相关交易公允价值的确定方法

1)、货币资金, 按照购买日被购买方的账面余额确定。

2)、有活跃市场的股票、债券、基金等金融工具, 按照购买日活跃市场中的市场价格确定。

3)、应收款项, 其中的短期应收款项, 一般按照应收取的金额作为其公允价值; 长期应收款项, 按适当的利率折现后的现值确定公允价值。在确定应收款项的公允价值时, 考虑发生坏账的可能性及相关收款费用。

4)、存货, 对其中的产成品和商品按其估计售价减去估计的销售费用、相关税费以及购买方出售类似产成品或商品估计可能实现的利润确定; 在产品按完工产品的估计售价减去至完工仍将发生的成本、估计的销售费用、相关税费以及基于同类或类似产成品的基础估计出售可能实现的利润确定; 原材料按现行重置成本确定。

5)、不存在活跃市场的金融工具, 如权益性投资等采用估值技术确定其公允价值。

6)、房屋建筑物、机器设备、无形资产, 存在活跃市场的, 以购买日的市场价格为基础确定公允价值; 不存在活跃市场但同类或类似资产存在活跃市场的, 参照同类或类似资产的市场价格确定公允价值; 同类或类似资产不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。

7)、应付账款、应付票据、应付职工薪酬、应付债券、长期应付款, 其中的短期负债一般按照应支付的金额确定其公允价值; 长期负债按适当的折现率折现后的现值作为其公允价值。

8)、取得的被购买方的或有负债, 其公允价值在购买日能可靠计量的, 确认为预计负债。此项负债按照假定第三方愿意代购买方承担, 就其所承担义务需要购买方支付的金额作为其公允价值。

9)、递延所得税资产和递延所得税负债, 取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值与其计税基础之间存在差额的, 按照《企业会计准则第18号—所得税》的规定确认相应的递延所得税资产或递延所得税负债, 所确认的递延所得税资产或递延所得税负债的金额不予折现。

6、合并财务报表的编制方法

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(包括母公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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。

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

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

本公司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，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营

方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融资产的分类

管理层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，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；委托贷款；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

(1)、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关

利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

(2)、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)、委托贷款

委托贷款的计价及收益确认方法：按实际委托金融机构贷款金额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息，如计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，并将原已计提的利息冲回。

委托贷款期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

1) 委托贷款减值准备的确认标准：委托贷款本金高于可收回金额。

2) 委托贷款减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款可回收金额低于其账面价值的差额提取。

(4) 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。处置持有至到期投资时，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。

(5)、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。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；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。

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：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项年末余额（包含受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 100 万元或占应收款项余额 10%以上的非关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，坏账准备的确定标准为单项金额不重大但账龄超过三年的非关联方应收款项。
坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。

12、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

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、存货的计价方法

各类存货的购入与入库按照历史成本价格计价，产成品和在产品包括原材料，直接人工，其他直接成本以及按正常生产能力下恰当比例分摊间接成本；发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法。

2) 包装物采用一次转销法。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表

日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

13、长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 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，本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、确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

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。

4、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

5、长期股权投资的处置

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

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业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，应当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。

6、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-25年	3%-5%	3.80%-4.85%
生产设备	年限平均法	10年	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	5年	3%-5%	19.40%
办公设备	年限平均法	3-5年	3%-5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

17、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

18、生物资产

本公司的生物资产根据持有目的及经济利益实现方式的不同生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

1. 初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

(2) 自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

①自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

②自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

(3) 自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

(4) 自行营造的公益性生物资产的成本，应当按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

(5) 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

2. 后续计量

(1) 公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，采用年限平均法分类计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

(2) 各类生产性生物资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
果树、中草药	10年	0.00	10.00

(3) 公司在年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核后，发现使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整使用寿命或预计净残值。

(4) 公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

3. 收获与处置

(1) 对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法加权平均法。

(2) 生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、

人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。

(3) 生物资产改变用途后的成本，应当按照改变用途时的账面价值确定。

生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	购置年限
专利权	10年	法律
软件著作权	5.08年	---
财务软件	10年	---
寻购网	5年	---

*注：评估增值的软件著作权使用寿命依据评估报告确定。

每年度终了，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。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

不满足以下条件的为使用寿命不确定的无形资产：

- (1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；
- (2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；
- (3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年

摊销；

(4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

有明确受益期限的按受益期平均摊销；如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将其余额全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

23、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类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。

24、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权

益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品以货到需方仓库并开具销售发票为收入确认时点和具体判断标准。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司销售的商品为淀粉糖、功能糖、乙醇、其他，销售商品收入主要来自于生产企业，是客户原料和食品添加剂供应商，不直接面对终端客户，不存在经销商经营模式。

2. 劳务收入确认时间的具体判断标准

(1) 劳务的收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议

价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 劳务的收入确认的具体标准：

①公司提供互联网广告服务最终根据双方确认的结算单进行收入确认：

针对直客客户，公司与其签订互联网广告服务合同，约定服务内容，服务单价、服务期限、结算方式等相关内容。公司每月对已经完成效果营销的客户进行数据核对，根据双方核对确认的激活量、注册量或销售佣金分成来计算收入，凭客户结算单确认收入。

针对代理客户，公司与其签订互联网广告服务合同，约定服务期限，结算方式等相关内容。根据双方核对确认激活量、注册量或销售佣金分成来计算收入，凭客户结算单确认收入。

②公司从事的无线增值电信业务：收到运营商提供的收入结算表并经公司相关业务部门核对后确认收入的实现。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的政府补助，已用于或将用于购建或以其他方式形成固定资产、无形资产等长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、无形资产等长期资产的，划分为与资产相关政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入

营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%、17%、13%、25%

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%、15%、25%、24.5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

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
本公司	15%
山东龙力乙醇科技有限公司	25%
山东鳌龙农业科技有限公司	25%
兆荣联合（北京）科技发展有限公司	15%
厦门快云信息科技有限公司	12.5%
山东龙益信息科技有限公司	25%
深圳龙信股权投资基金管理有限公司	25%
龙力欧洲控股公司	24.5%
黑龙江龙力生物科技股份有限公司	25%

2、税收优惠

至本报告出具日，根据高新技术企业认证网披露，本公司、子公司快云科技及兆荣联合获得了高新技术企业资格：

本公司获颁的高新技术企业证书（证书号：GR201437000638），发证日期为2014年10月31日。高新技术企业资质有效期内享受企业所得税的税收优惠，本公司的企业所得税优惠期为2014年11月1日-2017年10月31日，企业所得税税率为15%；至本报告出具日，根据高新技术企业认证网披露，本公司重新获得了高新技术企业资格，证书编号为GR201737000677，于2018年4月19日获颁高新技术企业证书，发证日期为2017年12月28日，有效期为三年。

快云科技获颁的高新技术企业证书（证书号：GR201535100047），发证日期为2015年10月12日，高新技术企业资质有效期内享受企业所得税的税收优惠，企业所得税税率为15%；根据《国务院关于经济特区和上海浦东新区设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》（国发[2007]40号）规定，快云科技获得高新技术企业资格应自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%税率减半征收企业所得税。

兆荣联合获颁的高新技术企业证书（证书号：GR201511000788），发证日期为2015年11月24日，高新技术企业资质有效期内享受企业所得税的税收优惠，企业所得税税率为15%；根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，兆荣联合自被认定为国家高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率征收企业所得税。

鳌龙农业根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七

条第（一）项，从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税。

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	4,701,811.34	981,030.79
银行存款	194,632,012.13	73,669,373.84
其他货币资金	30,500,148.78	164,361,301.08
合计	229,833,972.25	239,011,705.71
其中：存放在境外的款项总额	173,121.00	173,121.00

其他说明

（1）截止2018年06月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币167,570,191.22元。其中：a、因账户冻结所有权受到限制的银行存款为64,570,191.22元；b、质押的恒丰银行股份有限公司德州分行定期存单合计30,000,000.00元；c、质押的汇票保证金73,000,000.00元。

（2）报告期内未存在向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、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
商业承兑票据	193,121.65	14,400.00
合计	193,121.65	14,400.00

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		18,908,482.00
合计		18,908,482.00

3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	232,348,985.15	100.00%	11,694,701.64	5.00%	220,654,283.51	195,620,105.15	100.00%	11,694,701.64	5.98%	183,925,403.51
合计	232,348,985.15	100.00%	11,694,701.64	5.00%	220,654,283.51	195,620,105.15	100.00%	11,694,701.64	5.98%	183,925,403.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年内	232,348,985.15	11,694,701.64	5.00%
合计	232,348,985.15	11,694,701.64	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	58,593,217.99	25.22%	2,929,660.90
第二名	28,352,957.16	12.20%	1,417,647.86
第三名	20,765,391.87	8.94%	1,038,269.59
第四名	10,419,662.88	4.48%	520,983.14
第五名	9,005,303.79	3.88%	450,265.19
合计	127,136,533.69	54.72%	6,356,826.68

4、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	156,072,990.28	98.20%	172,078,449.95	98.36%
1 至 2 年	2,834,845.06	1.78%	2,834,845.06	1.62%
2 至 3 年	12,787.96	0.01%	12,787.96	0.01%
3 年以上	17,728.29	0.01%	17,728.29	0.01%
合计	158,938,351.59	--	174,943,811.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	17,669,061.04	11.12%
第二名	17,092,004.02	10.75%
第三名	17,020,462.61	10.71%
第四名	15,552,000.00	9.78%
第五名	13,685,620.00	8.61%

合计	81,019,147.67	50.98%
----	---------------	--------

其他说明:

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	959,166,570.06	100.00%	411,024,808.19	42.85%	548,141,761.87	1,096,488,520.22	100.00%	411,024,808.19	37.49%	685,463,712.03
合计	959,166,570.06	100.00%	411,024,808.19	42.85%	548,141,761.87	1,096,488,520.22	100.00%	411,024,808.19	37.49%	685,463,712.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	190,319,107.11	9,515,955.36	
1 年以内小计	190,319,107.11	9,515,955.36	
1 至 2 年	768,847,462.95	401,508,852.83	
合计	959,166,570.06	411,024,808.19	

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 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
借款及融资	496,675,507.12	511,005,752.37
往来款	395,156,930.21	504,501,394.59
费用相关	37,150,422.10	53,869,192.76
保证金及押金	11,191,100.00	22,378,390.94
备用金	988,421.45	2,540,498.51
其他	18,004,189.18	2,193,291.05
合计	959,166,570.06	1,096,488,520.22

(3) 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
第一名	往来款	224,758,089.13	3 年以内	23.43%	22,512,426.74
第二名	借款及利息	138,942,260.29	4 年以上	14.49%	137,742,260.29
第三名	借款及利息	124,697,247.52	4 年以上	13.00%	119,297,247.52
第四名	借款	80,497,157.23	3 年以内	8.39%	9,730,075.59
第五名	往来款	50,293,054.78	2 年以内	5.24%	4,879,305.48
合计	--	619,187,808.95	--	64.55%	294,161,315.62

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,129,502.44		9,129,502.44	11,478,749.09		11,478,749.09
在产品	14,090,957.33		14,090,957.33	7,827,376.23		7,827,376.23
库存商品	89,939,414.46		89,939,414.46	91,824,679.60		91,824,679.60
周转材料	2,515,980.89		2,515,980.89	2,494,620.79		2,494,620.79
消耗性生物资产	30,304,615.42		30,304,615.42	26,177,023.57		26,177,023.57
委托加工物资	75,443,476.17		75,443,476.17	75,141,502.80		75,141,502.80

包装物	2,658,232.90		2,658,232.90	2,404,050.50		2,404,050.50
在途物资				40,000.00		40,000.00
合计	224,082,179.61		224,082,179.61	217,388,002.58		217,388,002.58

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	55,722,318.04	60,254,104.19
预缴税款	490,613.18	490,613.18
预付利息	44,000.00	44,000.00
合计	56,256,931.22	60,788,717.37

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,988,040.00		2,988,040.00	3,800,540.00		3,800,540.00
按成本计量的	2,988,040.00		2,988,040.00	3,800,540.00		3,800,540.00

合计	2,988,040.00		2,988,040.00	3,800,540.00		3,800,540.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东省创新创业投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					4.46%	
深圳市众合瑞民产学研投资管理有限公司	812,500.00		812,500.00						0.00%	
龙力欧洲食品有限责任公司 Longlive Europe Food Division Kft.	1,988,040.00			1,988,040.00					18.75%	
合计	3,800,540.00		812,500.00	2,988,040.00					--	

9、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											
龙聚新材料	2,627,923.68									2,627,923.68	
小计	2,627,923.68									2,627,923.68	
合计	2,627,923.68									2,627,923.68	

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,437,164,029.95	372,433,227.89	5,235,360.22	13,023,237.16	1,827,855,855.22
2. 本期增加金额		7,942,039.68	17,100.00	1,025,800.17	8,984,939.85
(1) 购置		7,942,039.68	17,100.00	1,025,800.17	8,984,939.85
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	30,853,546.18				30,853,546.18
(1) 处置或报废					
其他	30,853,546.18				30,853,546.18
4. 期末余额	1,406,310,483.77	380,375,267.57	5,252,460.22	14,049,037.33	1,805,987,248.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	215,961,894.67	168,595,587.99	3,839,677.24	6,743,009.48	395,140,169.38
2. 本期增加金额	11,752,675.11	13,506,151.38	1,359,576.97	1,131,122.85	27,749,526.31
(1) 计提	11,752,675.11	13,506,151.38	1,359,576.97	1,131,122.85	27,749,526.31
3. 本期减少金额		7,726,780.63			7,726,780.63
(1) 处置或报废		7,726,780.63			7,726,780.63
4. 期末余额	227,714,569.78	174,374,958.74	5,199,254.21	7,874,132.33	415,162,915.06
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,178,595,913.99	206,000,308.83	53,206.01	6,174,905.00	1,390,824,333.83
2. 期初账面价值	1,221,202,135.28	203,837,639.90	1,395,682.98	6,280,227.68	1,432,715,685.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	31,235,781.16	12,483,537.10		18,752,244.06	

(3) 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
污水处理中心发电站工程	48,600.00	正在办理
污水处理站工程	17,600,962.54	正在办理
沼气发电车间	3,079,181.23	正在办理
木质素车间工程	16,838,898.99	正在办理
阿拉伯糖车间工程	14,881,866.75	正在办理
燃气锅炉车间工程	3,214,181.43	正在办理
谷朊粉车间工程	4,725,862.15	正在办理
麦芽糖车间工程	145,703.00	正在办理
物流门岗（东厂区西门岗）	449,831.00	正在办理
功能糖研发大楼	116,404,924.26	正在办理
GMP 车间	23,586,046.50	正在办理
年产 6000 吨低聚木糖车间	72,731,150.19	6000 吨低聚木糖车间尚未办理，其中只办理库房产权证-禹城市高新区（外一环东）两万吨功能库房

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
功能糖综合技术研发中心项目	5,051,218.31		5,051,218.31			
年产6000吨低聚木糖建设项目	30,513,774.81		30,513,774.81			
食品保健品 GMP 项目	1,491,461.64		1,491,461.64			
20 万吨秸秆综合利用项目	648,611.22		648,611.22	648,611.22		648,611.22
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目						
木质素项目						
谷朊粉项目						
木糖醇车间项目	1,467,151.30		1,467,151.30			
乙醇项目工程						
黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	53,138,269.79		53,138,269.79	35,397,501.34		35,397,501.34
黑龙江豆浆粉项目	737,133.69		737,133.69	67,133.69		67,133.69
黑龙江抗性糊精项目						
黑龙江木糖项目	560,660.35		560,660.35	560,660.35		560,660.35
黑龙江木糖醇项目	497,358.49		497,358.49	497,358.49		497,358.49
鳌龙生态园工程	649,620.00		649,620.00			
合计	94,755,259.60		94,755,259.60	37,171,265.09		37,171,265.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
功能糖 综合技 术研发 中心项 目	49,890, 700.00		5,051,2 18.31			5,051,2 18.31		100.00%				募股资 金
年产 6000 吨 低聚木 糖建设 项目	110,311 ,700.00		30,513, 774.81			30,513, 774.81		100.00%				募股资 金
食品保 健品 GMP 项目	480,000 ,000.00		1,491,4 61.64			1,491,4 61.64		100.00%				募股资 金
20 万吨 秸秆综 合利用 项目	580,340 ,800.00	648,611 .22				648,611 .22		---				其他
精制食 品级木 糖及结 晶阿拉 伯糖联 产项目	98,715, 300.00							100.00%				募股资 金
木质素 项目	92,621, 300.00							100.00%				募股资 金
谷朊粉 项目	16,872, 700.00							100.00%				其他
木糖醇 车间项 目	94,396, 700.00		1,467,1 51.30			1,467,1 51.30		100.00%				其他
乙醇项 目工程	166,003 ,600.00							100.00%				其他
黑龙江 年处理 40 万吨 秸秆综 合利用 项目	1,090,5 68,800. 00	35,397, 501.34	17,740, 768.45			53,138, 269.79	4.87%	12.00%				其他

黑龙江豆浆粉项目	79,467,600.00	67,133.69	670,000.00			737,133.69	25.26%	40.00%				其他
黑龙江抗性糊精项目	76,968,200.00						16.01%	50.00%				其他
黑龙江木糖项目	405,728,000.00	560,660.35				560,660.35	0.14%	3.00%				其他
黑龙江木糖醇项目	71,603,700.00	497,358.49				497,358.49	0.69%	15.00%				其他
鳌龙生态园工程			649,620.00			649,620.00		未完工				其他
合计	3,413,489,100.00	37,171,265.09	57,583,994.51			94,755,259.60	--	--				--

12、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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	水果				
一、账面原值					
1. 期初余额	4,669,178.64				4,669,178.64
2. 本期增加金额	801,780.19				801,780.19
(1) 外购					
(2) 自行培育	801,780.19				801,780.19
3. 本期减少金额	5,949.22				5,949.22
(1) 处置	5,949.22				5,949.22
(2) 其他					
4. 期末余额	5,465,009.61				5,465,009.61

二、累计折旧					
1. 期初余额	26,656.03				26,656.03
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	26,656.03				26,656.03
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,438,353.58				5,438,353.58
2. 期初账面价值	4,642,522.61				4,642,522.61

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

13、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	软件著作权	软件	网站平台	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	101,257,320.18	1,180,000.00		86,937,679.94	1,479,453.82	12,912,621.40	203,767,075.34

2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	971,047.50						971,047.50
(1) 处置							
其他	971,047.50						971,047.50
4. 期末余额	100,286,272.68	1,180,000.00		86,937,679.94	1,479,453.82	12,912,621.40	202,796,027.84
二、累计摊销							
1. 期初余额	44,574,103.59	1,180,000.00		31,636,710.31	1,149,225.04	758,899.70	79,298,938.64
2. 本期增加金额	1,343,301.04					298,599.47	1,641,900.51
(1) 计提	1,343,301.04					298,599.47	1,641,900.51
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	45,917,404.63	1,180,000.00		31,636,710.31	1,149,225.04	1,057,499.17	80,940,839.15
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	54,368,868.05			55,300,969.63	330,228.78	11,855,122.23	121,855,188.69
2. 期初账面价值	56,683,216.59			55,300,969.63	330,228.78	12,153,721.70	124,468,136.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
快云科技	475,515,851.95			475,515,851.95
兆荣联合	340,977,919.74			340,977,919.74
合计	816,493,771.69			816,493,771.69

15、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
长期待摊费用	231,340.17	24,237.98			255,578.15
合计	231,340.17	24,237.98			255,578.15

其他说明

16、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	422,714,341.20	62,632,497.87	422,714,341.20	62,632,497.87
可抵扣亏损	16,633,720.78	4,158,348.01	16,633,720.78	4,158,348.01
预提费用	14,480,091.49	2,172,013.72	14,480,091.49	2,172,013.72
无形资产摊销	167,858.98	38,073.81	167,858.98	38,073.81
合计	453,996,012.45	69,000,933.41	453,996,012.45	69,000,933.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	55,381,392.67	8,307,208.90	55,381,392.67	8,307,208.90
合计	55,381,392.67	8,307,208.90	55,381,392.67	8,307,208.90

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	477,056,385.11	477,056,385.11
合计	477,056,385.11	477,056,385.11

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	76,980,000.00	76,980,000.00
抵押借款	218,798,989.41	219,000,000.00
保证借款	828,527,831.52	911,197,859.30

合计	1, 124, 306, 820. 93	1, 207, 177, 859. 30
----	----------------------	----------------------

短期借款分类的说明:

a. 保证借款

(1) 中国农业银行股份有限公司禹城市支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017-3-20	19, 000, 000. 00	19, 000, 000. 00	2018-2-14	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-3-13	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00	2018-3-9	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-3-2	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00	2018-2-28	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-3-9	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00	2018-3-6	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-10-20	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00	2018-9-19	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-6-19	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00	2018-6-13	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-8-11	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00	2018-8-10	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-6-9	16, 000, 000. 00	16, 000, 000. 00	2018-6-7	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-5-16	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00	2018-5-10	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-5-22	18, 000, 000. 00	18, 000, 000. 00	2018-4-18	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
合计	173, 000, 000. 00	173, 000, 000. 00		

(2) 山东禹城农村商业银行股份有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017-3-25	10, 700, 000. 00	10, 700, 000. 00	2018-3-23	山东绿健生物技术有限公司
合计	10, 700, 000. 00	10, 700, 000. 00		

(3) 上海银行股份有限公司广中路支行

委托人	借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
上海通华商业保理有限公司	2017-06-29	36, 000, 000. 00	12, 000, 000. 00	2017-12-28	程少博、高卫先、孔令军
合计		36, 000, 000. 00	12, 000, 000. 00		

(4) 恒丰银行股份有限公司德州分行

委托人	借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
上海钜赋资产管理有限公司	2017-12-13	100, 000, 000. 00	45, 800, 000. 00	2018-6-13	程少博
深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	2016-11-23	27, 600, 000. 00	24, 752, 500. 00	2017-11-23	程少博
深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	2016-12-1	47, 800, 000. 00	47, 800, 000. 00	2017-12-1	程少博
深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	2016-12-15	10, 600, 000. 00	10, 600, 000. 00	2017-12-15	程少博

委托人	借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
有限公司					
深圳前海海润国际并购基金管理有 限公司	2016-12-23	5,000,000.00	5,000,000.00	2017-12-23	程少博
上海掌福资产管理有限公司	2017-11-13	1,000,000.00	1,000,000.00	2018-11-13	程少博
上海掌福资产管理有限公司	2017-11-29	6,300,000.00	6,300,000.00	2018-11-29	程少博
合计		198,300,000.00	141,252,500.00		

(5) 中国工商银行股份有限公司禹城支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017-1-25	24,000,000.00	24,000,000.00	2018-1-11	山东福田糖醇有限公司、山东齐康药业有限公司、程少博、朱立新
2017-1-25	18,000,000.00	18,000,000.00	2018-1-11	山东福田糖醇有限公司、山东齐康药业有限公司、程少博、朱立新
2017-4-28	18,000,000.00	18,000,000.00	2018-4-20	山东省禹城棉麻有限公司、程少博、朱立新
2017-7-6	14,900,000.00	14,900,000.00	2018-5-21	山东福田糖醇有限公司、山东省禹城棉麻有限公司、程少博、朱立新
2017-6-21	30,000,000.00	30,000,000.00	2018-5-25	山东福田糖醇有限公司、山东省禹城棉麻有限公司、程少博、朱立新
合计	104,900,000.00	104,900,000.00		

(6) 中海信托股份有限公司

资金方	借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
大同证券有限责 任公司	2017-2-10	15,000,000.00	15,000,000.00	2018-2-12	程少博
	2017-2-10	40,000,000.00	40,000,000.00	2018-3-15	程少博
	2017-2-10	45,000,000.00	45,000,000.00	2018-3-26	程少博
	2017-2-10	14,792,138.06	14,792,138.06	2018-4-25	程少博
合计		114,792,138.06	114,792,138.06		

(7) 中国农业发展银行禹城市支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017-6-27	60,000,000.00	58,875,331.52	2018-6-26	程少博、朱立新；德州市重点建设投资公司
2017-7-21	29,000,000.00	29,000,000.00	2018-6-26	程少博、朱立新；德州市重点建设投资公司
合计	89,000,000.00	87,875,331.52		

(8) 华夏银行股份有限公司青岛延吉路支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017-11-16	70,000,000.00	70,000,000.00	2018-11-16	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-11-2	50,000,000.00	50,000,000.00	2018-11-2	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017-11-7	30,000,000.00	30,000,000.00	2018-11-7	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
合计	150,000,000.00	150,000,000.00		

(9) 上海诺誉投资管理有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017-9-18	800,000.00	800,000.00	2018-9-18	程少博
2017-9-21	1,500,000.00	1,500,000.00	2018-9-21	程少博
2017-9-22	1,700,000.00	1,700,000.00	2018-9-22	程少博
2017-9-27	500,000.00	500,000.00	2018-9-27	程少博
2017-9-29	500,000.00	500,000.00	2018-9-29	程少博
2017-10-27	1,000,000.00	1,000,000.00	2018-10-27	程少博
合计	6,000,000.00	6,000,000.00		

(10) 德州银行股份有限公司禹城市支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017-6-30	28,000,000.00	28,000,000.00	2018-6-25	山东省禹城棉麻有限公司、程少博、山东鳌龙农业科技有限公司
合计	28,000,000.00	28,000,000.00		

b. 抵押借款:

(1) 中国农业银行股份有限公司禹城市支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物
2017-3-1	27,000,000.00	27,000,000.00	2018-2-2	程少博	房地产
2017-10-19	18,000,000.00	18,000,000.00	2018-10-15	程少博、山东泉林纸业有限责任公司	机器设备
2017-11-3	10,000,000.00	10,000,000.00	2018-10-1	程少博、山东泉林纸业有限责任公司	机器设备
合计	55,000,000.00	55,000,000.00			

(2) 中国工商银行股份有限公司禹城支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物
--------	------	------	-------	-----	-----

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物
2017-3-31	50,000,000.00	50,000,000.00	2018-3-21	程少博、朱立新	房地产
2017-4-27	25,000,000.00	25,000,000.00	2018-3-21	程少博、朱立新	房地产
合计	75,000,000.00	75,000,000.00			

(3) 中国民生银行股份有限公司济南分行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物
2017-12-29	20,000,000.00	20,000,000.00	2018-7-12	山东泉林纸业有限责任公司、程少博	土地使用权
2017-12-29	20,000,000.00	20,000,000.00	2018-7-9	山东泉林纸业有限责任公司、程少博	土地使用权
2017-12-29	10,000,000.00	10,000,000.00	2018-7-5	山东泉林纸业有限责任公司、程少博	土地使用权
合计	50,000,000.00	50,000,000.00			

(4) 山东禹城农村商业银行股份有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物
2017-3-25	39,000,000.00	38,798,989.41	2018-3-23	山东绿健生物技术有限公司	动产
合计	39,000,000.00	38,798,989.41			

c. 质押借款

(1) 山东岚桥民间资本管理股份有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	质押物
2017-8-29	4,000,000.00	4,000,000.00	2018-12-12	山东嘉禧置业有限公司项下禹国用(2014)第0010号、鲁(2017)禹城市不动产第0000933号、陵国用(2013)第001507号土地收益权
2017-12-6	7,000,000.00	7,000,000.00	2018-12-12	
2017-12-14	19,000,000.00	19,000,000.00	2018-12-12	
合计	30,000,000.00	30,000,000.00		

(2) 恒丰银行德州分行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	质押物
2017-10-20	28,980,000.00	28,980,000.00	2018-10-20	3000万元定期存单
合计	28,980,000.00	28,980,000.00		

(3) 中国农业银行股份有限公司禹城市支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物
--------	------	------	-------	-----	-----

2017-7-31	18,000,000.00	18,000,000.00	2018-7-30	程少博	功能糖成品
合计	18,000,000.00	18,000,000.00			

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 736,318,958.99 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
恒丰银行股份有限公司德州分行	24,752,500.00	8.80%	2017年11月23日	17.60%
恒丰银行股份有限公司德州分行	47,800,000.00	8.80%	2017年12月01日	17.60%
恒丰银行股份有限公司德州分行	10,600,000.00	8.80%	2017年12月15日	17.60%
恒丰银行股份有限公司德州分行	5,000,000.00	8.80%	2017年12月23日	17.60%
上海银行股份有限公司广中路支行	12,000,000.00	5.00%	2017年12月27日	7.50%
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	27,000,000.00	5.27%	2018年02月02日	7.91%
中海信托股份有限公司	15,000,000.00	11.00%	2018年02月12日	16.50%
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	19,000,000.00	5.27%	2018年02月14日	7.91%
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	20,000,000.00	5.27%	2018年02月28日	7.91%
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	10,000,000.00	5.27%	2018年03月06日	7.91%
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	20,000,000.00	5.27%	2018年03月09日	7.91%
中海信托股份有限公司	40,000,000.00	11.00%	2018年03月15日	16.50%
中国工商银行股份有限公司禹城支行	50,000,000.00	4.40%	2018年03月21日	6.60%
中国工商银行股份有限公司禹城支行	25,000,000.00	4.40%	2018年03月21日	6.60%
山东禹城农村商业银行股份有限公司	38,798,989.41	5.22%	2018年03月24日	7.83%
中海信托股份有限公司	45,000,000.00	11.00%	2018年03月26日	16.50%

中国农业银行股份有限公司禹城市支行	18,000,000.00	5.27%	2018年04月18日	7.91%
中国工商银行股份有限公司禹城支行	18,000,000.00	4.40%	2018年04月20日	6.60%
中海信托股份有限公司	14,792,138.06	11.00%	2018年04月25日	16.50%
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	20,000,000.00	5.27%	2018年05月10日	7.91%
中国工商银行股份有限公司禹城支行	14,900,000.00	4.40%	2018年05月21日	6.60%
中国工商银行股份有限公司禹城支行	30,000,000.00	4.40%	2018年05月25日	6.60%
德州银行股份有限公司禹城市支行	13,000,000.00	6.71%	2018年05月27日	
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	16,000,000.00	5.27%	2018年06月07日	7.91%
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	20,000,000.00	5.27%	2018年06月13日	7.91%
恒丰银行股份有限公司德州分行	45,800,000.00	8.20%	2018年06月13日	
德州银行股份有限公司禹城市支行	28,000,000.00	6.71%	2018年06月25日	10.06%
中国农业发展银行禹城市支行	87,875,331.52	4.79%	2018年06月26日	7.19%
合计	736,318,958.99	--	--	--

其他说明：

18、衍生金融负债

适用 不适用

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	296,070,000.00	296,070,000.00
银行承兑汇票	146,000,000.00	202,000,000.00
合计	442,070,000.00	498,070,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购相关	228,163,354.17	96,302,936.21
费用相关	1,942,857.21	70,402,104.82
工程相关	3,969,653.54	20,465,128.18
设备相关	7,031,010.48	14,193,065.09
其他	34,225,566.33	35,853,632.63
合计	275,332,441.73	237,216,866.93

(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

其他说明：

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售相关	24,477,888.02	30,333,684.30
合计	24,477,888.02	30,333,684.30

22、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	18,379,472.27	48,275,579.33	49,511,406.87	17,143,644.73
二、离职后福利-设定提存计划	40.00	685,113.84	685,113.84	40.00
合计	18,379,512.27	48,960,693.17	50,196,520.71	17,143,684.73

(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	17,429,701.17	44,287,544.92	45,523,372.46	16,193,873.63
2、职工福利费		1,412,031.11	1,412,031.11	
3、社会保险费	178,426.29	488,918.05	488,918.05	178,426.29
其中：医疗保险费	178,426.29	345,059.25	345,059.25	178,426.29
工伤保险费		119,901.94	119,901.94	
生育保险费		23,956.86	23,956.86	
4、住房公积金	2,081.44	1,911,032.82	1,911,032.82	2,081.44
5、工会经费和职工教育经费	769,263.37	176,052.43	176,052.43	769,263.37
合计	18,379,472.27	48,275,579.33	49,511,406.87	17,143,644.73

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	40.00	661,530.92	661,530.92	40.00
2、失业保险费		23,582.92	23,582.92	
合计	40.00	685,113.84	685,113.84	40.00

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,884,420.11	13,246,521.54
企业所得税	1,575,095.28	6,871,352.08
个人所得税	108,816.56	128,712.65
城市维护建设税	655.45	45,208.44
房产税	234,171.64	234,171.64
教育费附加		19,990.39
地方教育费附加		13,326.93
土地使用税		49,993.75

地方水利建设基金		
印花税	5,509.82	96,276.09
合计	10,808,668.86	20,705,553.51

其他说明：

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	123,631,075.69	428,215.75
合计	123,631,075.69	428,215.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联往来	92,771,466.59	218,764,494.77
借款	252,000,000.00	167,000,000.00
与外部单位往来款	232,987,472.63	160,629,978.80
员工借款		5,350,000.00
费用相关		3,638,752.39
代垫款项		507,282.61
收取的保证金及押金	239,883.55	429,148.72
其他	36,441,947.88	26,574,437.32
合计	614,440,770.65	582,894,094.61

(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
程少博	92,756,466.59	未结算
北京华夏恒基文化交流中心	14,000,000.00	未结算

禹城市宝泰投资有限公司	75,000,000.00	未结算
合计	181,756,466.59	--

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	459,610,000.00	459,610,000.00
一年内到期的长期应付款	122,140,794.30	122,140,794.30
合计	581,750,794.30	581,750,794.30

其他说明：

本年末已逾期未偿还的一年内到期的长期借款总额 55,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的一年内到期的长期借款情况如下：

贷款单位	年末逾期金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司	25,000,000.00	12%	2017-11-24	24%
中国长城资产管理公司济南办事处	30,000,000.00	7%	2017-12-22	10.5%
合计	55,000,000.00			

(1) 由于本公司资金周转困难，本公司向中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司借款的余额人民币 25,000,000.00 元已逾期未还。截至本财务报表批准日，本公司尚未与中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司达成协议。

(2) 由于本公司资金周转困难，本公司向中国长城资产管理公司济南办事处借款的余额人民币 30,000,000.00 元已逾期未还。截至本财务报表批准日，本公司尚未与中国长城资产管理公司济南办事处达成协议。

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提的电费及蒸汽费	24,283,701.57	14,480,091.49
合计	24,283,701.57	14,480,091.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	703,000,000.00	703,000,000.00
抵押借款	95,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	665,444,427.17	665,444,427.17
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-459,610,000.00	-459,610,000.00
合计	1,033,834,427.17	1,033,834,427.17

长期借款分类的说明：

长期借款分类说明：

1. 保证借款

(1) 华夏银行青岛延吉路支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	担保人	备注
2017-8-31	5,000,000.00	5,000,000.00	2018-8-21	山东泉林纸业 有限责任公司、 程少博	一年内到期的长期借款
	5,000,000.00	5,000,000.00	2019-8-21		---
	30,000,000.00	30,000,000.00	2020-8-31		---
合计	40,000,000.00	40,000,000.00			

(2) 国通信托有限责任公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	担保人	备注
2016-9-30	34,850,000.00	34,850,000.00	自提款日起 2 年	朱立新、程 少博	一年内到期的长期 借款
2016-10-18	54,600,000.00	54,600,000.00			
2016-11-9	36,800,000.00	36,800,000.00			
2016-12-2	31,500,000.00	31,500,000.00			
2016-12-19	41,860,000.00	41,860,000.00			
合计	199,610,000.00	199,610,000.00			

(3) 上海华瑞银行股份有限公司

委托人	借款开始日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	担保人
-----	--------	------	------	--------	-----

平安国际融资租赁有限公司	2017-6-13	31,000,000.00	25,934,427.17	2020-6-13	黑龙江龙力生物科技股份有限公司
合计		31,000,000.00	25,934,427.17		

(4) 恒丰银行德州分行

委托人	借款开始日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	担保人
上海银砖股权投资基金有限公司	2017.10.19	26,100,000.00	26,100,000.00	2019.04.19	程少博、朱立新
上海银砖股权投资基金有限公司	2017.10.26	37,300,000.00	37,300,000.00	2019.04.26	程少博、朱立新
上海银砖股权投资基金有限公司	2017.11.02	36,500,000.00	36,500,000.00	2019.05.01	程少博、朱立新
合计		99,900,000.00	99,900,000.00		

(5) 光大兴陇信托有限责任公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	担保人
2017-1-24	95,400,000.00	95,400,000.00	2019-1-24	程少博
2017-5-27	92,000,000.00	92,000,000.00	2019-5-27	程少博
2017-6-12	112,600,000.00	112,600,000.00	2019-6-12	程少博
合计	300,000,000.00	300,000,000.00		

2. 质押借款

(1) 中粮信托有限责任公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	担保人	抵押物/质押物	备注
2016-7-15	100,000,000.00	100,000,000.00	自提款日起两年	程少博	程少博以其所持有的 416 万限售流通股为公司提供质押担保	一年内到期的长期借款
合计	100,000,000.00	100,000,000.00				

(2) 中江国际信托股份有限公司

收到标的转让价款日期	标的债权转让金额	余额	标的债权回购日期	债权转让标的物	担保人	抵押物/质押物
2017-3-28	67,600,000.00	67,600,000.00	2019-3-28	山东龙力生物科技股份有限公司以应收黑龙江龙力生物科技股份有限公司的 2.48 亿作为债权转让标的	程少博、朱立新	应收黑龙江龙力生物科技股份有限公司的 311,613,349.42 元应收债权
2017-4-7	80,050,000.00	80,050,000.00	2019-4-7			
2017-4-14	51,350,000.00	51,350,000.00	2019-4-14			
2017-4-26	1,000,000.00	1,000,000.00	2019-4-26			
合计	200,000,000.00	200,000,000.00				

(3) 中国长城资产管理公司济南办事处

借款开始日期	借款金额	余额	还款日期	担保人	抵押物/质押物	备注
2016-12-23	300,000,000.00	30,000,000.00	2017-12-22	程少博	“龙力”等系列商标专用权、山东龙力乙醇科技有限公司 100%股权和兆荣联合（北京）科技发展有限公司 100% 股权	一年内到期的长期借款
		30,000,000.00	2018-12-22			
		100,000,000.00	2019-6-22			
		140,000,000.00	2019-12-22			
合计	300,000,000.00	300,000,000.00				

(4) 大连银行股份有限公司华昌支行

委托人	借款开始日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	担保人	抵押物/质押物
歌伦资本管理（北京）有限公司	2017-6-15	103,000,000.00	103,000,000.00	2019-6-14	程少博	合计 284,236,216.66 元应收账款；黑龙江龙力生物科技股份有限公司 50%的股权及其派生权益
合计		103,000,000.00	103,000,000.00			

3. 信用借款

吉林银行股份有限公司长春人民广场支行

委托人	借款开始日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	备注
北京丰瑞恒盛投资管理有限公司	2016-8-8	80,000,000.00	10,000,000.00	2018-2-8	一年内到期的长期借款
			10,000,000.00	2018-5-8	
			10,000,000.00	2018-8-8	
合计		80,000,000.00	30,000,000.00		

4. 抵押质押借款

中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司

债权转让日期	借款金额	借款余额	借款结束日期	担保人	抵押物/质押物	备注
2016-12-14	100,000,000.00	10,000,000.00	2017-12-14	黑龙江龙力生物科技股份有限公司；山东齐康药业有限公司；程少博	机器设备；山东鳌龙农业科技有限公司 5000 万股的股权	一年内到期的长期借款
		15,000,000.00	2018-6-14			
		70,000,000.00	2018-12-14			
合计	100,000,000.00	95,000,000.00				

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	156,466,127.63	156,466,127.63
减：一年内到期的应付融资租赁款	-122,140,794.30	-122,140,794.30
长期应付款余额	34,325,333.33	34,325,333.33

其他说明：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	67,473,759.47		368,764.20	67,104,995.27	见下表说明
合计	67,473,759.47		368,764.20	67,104,995.27	--

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
递延收益-土地出让金返还	16,994,958.87		181,764.20				16,813,194.67	与资产相关
木质纤维素生产功能糖产品及其综合利用	2,532,818.22						2,532,818.22	与资产相关
功能糖工程研究中心建设项目	1,165,333.33						1,165,333.33	与资产相关
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	6,286,666.66						6,286,666.66	与资产相关
乙醇项目递	13,444,891.						13,444,891.	与资产相关

延收益	37						37	
玉米芯酶法制备低聚木糖	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
功能糖生产线能量系统优化项目	2,510,000.00						2,510,000.00	与资产相关
年产 6000 吨低聚木糖建设项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	269,090.92						269,090.92	与资产相关
鳌龙现代农业示范园水利灌溉设施	2,145,000.10		65,000.00				2,080,000.10	与资产相关
德州市禹城市鳌龙现代农业生态种植基地项目	4,125,000.00		122,000.00				4,003,000.00	与资产相关
合计	67,473,759.47		368,764.20				67,104,995.27	--

其他说明：

31、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	599,561,402.00						599,561,402.00

其他说明：

32、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）	1,906,281,651.94			1,906,281,651.94
其他资本公积	17,556,881.00			17,556,881.00

合计	1,923,838,532.94			1,923,838,532.94
----	------------------	--	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	233,481.56						233,481.56
外币财务报表折算差额	233,481.56						233,481.56
其他综合收益合计	233,481.56						233,481.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,869,534.51			18,869,534.51
合计	18,869,534.51			18,869,534.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司生产的乙醇、二氧化碳属于危险货物物品名表GB12268-1990中所列高危产品，按照高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法应当计提安全生产费。

2、危险品生产企业以上年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照标准逐月提取。

3、本年减少为安全设备的检测费、消防用具维修费等。

35、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	72,555,048.21			72,555,048.21
合计	72,555,048.21			72,555,048.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-2,963,714,488.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-151,539,884.71	
期末未分配利润	-3,115,254,373.19	

调整期初未分配利润明细：

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

37、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	510,345,280.88	410,320,513.49	630,717,213.95	431,042,473.61
其他业务	1,654,102.61	2,504.00	1,310,468.42	1,225,965.42
合计	511,999,383.49	410,323,017.49	632,027,682.37	432,268,439.03

38、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	238,765.05	1,622,052.62
教育费附加	61,745.29	464,758.26
资源税	135,965.33	
房产税	535,149.15	725,268.45
土地使用税	299,962.50	3,090,680.14
印花税	213,367.39	166,192.95
地方教育费附加	40,069.37	309,838.84
地方水利建设基金	173.34	138,694.29
合计	1,525,197.42	6,517,485.55

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	37,971,643.29	27,106,341.95
合计	37,971,643.29	27,106,341.95

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	92,744,541.72	70,742,960.78
合计	92,744,541.72	70,742,960.78

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,162,068.68	24,717,437.17
减：利息收入	15,855,013.61	1,606,485.56
汇兑损益	-165,972.82	1,659,022.84
其他	1,265,387.25	5,078,639.28
合计	119,406,469.50	29,848,613.73

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		756,545.67
合计		756,545.67

其他说明：

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

处置长期股权投资产生的投资收益	37,739.65	
合计	37,739.65	

其他说明：

44、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
非流动资产处置利得	277,915.81	128,421.62

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得	277,855.81	128,421.62	277,855.81
政府补助	1,962,631.03	5,272,536.85	1,962,631.03
其他	368,335.54	1,946,586.44	368,335.54
合计	2,608,822.38	7,347,544.91	

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
厦门科技局 研发补助-厦 科联（2017） 42号	厦门市科技 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	251,400.00		与收益相关
厦门火炬高 技术产业开 发区管理委 员会社保补 贴	厦门火炬高 技术产业开 发区管理委 员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	15,242.86		与收益相关
厦门火炬高 技术产业开 发区管理委 员会劳务协 作奖励	厦门火炬高 技术产业开 发区管理委 员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
厦门市科学 技术局市科	厦门市科技	补助	因符合地方 政府招商引	否	否	120,000.00		与收益相关

技创新与研发资金-厦科联(2016)23号	局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
厦门市科学技术局研发补助厦科发计(2018)1号	厦门市科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	422,900.00		与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会社保补贴	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,795.84		与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会劳务协作奖励	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
零食货架补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	822,338.70		--

其他说明：

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	519,334.92		519,334.92
滞纳金	18,447.21	11,514.33	18,447.21
其他	41,400.04	57,996.75	41,400.04
合计	579,182.17	69,511.08	579,182.17

其他说明：

47、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	3,942,806.68	11,418,920.76
合计	3,942,806.68	11,418,920.76

48、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
往来款	286,224,164.59	43,787,113.18
利息收入	1,578,313.61	1,606,485.56
政府补助	1,217,478.13	1,538,760.95
合计	289,019,956.33	46,932,359.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	14,871,379.81	9,145,846.22
管理费用	62,658,900.22	29,285,897.97
往来款	79,001,359.56	35,021,029.67
其他		5,078,639.28
合计	156,531,639.59	78,531,413.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	-151,846,912.75	60,646,408.73
加：资产减值准备		756,545.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,022,745.68	42,242,103.27
无形资产摊销	2,612,948.01	11,377,765.79
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）	-277,855.81	-128,421.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	519,334.92	
财务费用（收益以“-”号填列）	119,406,469.50	29,848,613.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,739.65	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,426,274.34

存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,694,177.03	-81,774,770.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	100,593,070.16	-29,711,462.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,656,791.17	168,780.11
其他	2,869,349.31	1,719,287.26
经营活动产生的现金流量净额	140,824,023.51	33,718,575.27
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	229,833,972.25	952,175,143.18
减：现金的期初余额	239,011,705.71	976,358,623.17
现金及现金等价物净增加额	-9,177,733.46	-24,183,479.99

(2) 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	229,833,972.25	239,011,705.71
其中：库存现金	4,701,811.34	1,032,651.71
可随时用于支付的银行存款	194,632,012.13	187,548,775.65
可随时用于支付的其他货币资金	30,500,148.78	50,430,278.35
三、期末现金及现金等价物余额	109,208,941.58	118,386,675.04

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	2,957,857.33	6.6166	19,570,958.80
欧元			
港币			
丹麦克朗	177,361.76	0.9761	173,121.10
应收账款	--	--	
其中：美元	8,124,319.38	6.6166	53,755,371.61
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

八、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	
龙力乙醇	山东禹城	山东禹城	燃料乙醇的项目筹建	100.00%		投资设立
鳌龙农业	山东禹城	山东禹城	农作物种植销售，农业生态观光旅游开发	89.29%		股权转让
兆荣联合	北京	北京	电信、互联网信息服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
快云科技	厦门	厦门	互联网信息技术服务	100.00%		非同一控制下的企业合并

龙益信息	山东德州	山东德州	货物及技术进出口业务销售	66.00%		投资设立
龙信股权	深圳	深圳	受托资产管理、投资管理、投资咨询	51.00%		投资设立
龙力欧洲	丹麦哥本哈根市	丹麦哥本哈根市	生物质综合利用的研究开发	100.00%		投资设立
黑龙江龙力	黑龙江齐齐哈尔市	黑龙江齐齐哈尔市	玉米芯、玉米秸秆收购加工销售	67.00%		投资设立
香港蝴蝶	香港	香港	食品、保健品的销售，货物进出口业务，健康管理咨询及相关的经营活动	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鳌龙农业	10.71%	-307,028.04		350,401.26

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
鳌龙农业	32,602,940.82	33,691,468.92	55,294,409.74	45,939,689.27	6,086,000.04	52,022,689.31	27,123,319.16	23,160,580.23	50,283,899.39	37,875,437.18	6,270,000.00	44,145,437.18

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
鳌龙农业	573,290.92	-2,866,741.78	-2,866,741.78	718,781.69	538,824.46	-6,904,485.55	-6,904,485.55	4,409,248.34

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
龙聚新材料	临邑县	临邑县	生物基碳材料研发、生产、销售	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

九、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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是程少博。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、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
山东省高新技术创业投资有限公司	本公司股东
山东聚睿资产管理有限公司	程少博控制的企业
孔令军	关键管理人员
高卫先	关键管理人员
尹吉增	关键管理人员
聂伟才	关键管理人员
倪浩嫣	关键管理人员
杜雅正	关键管理人员
王燕	关键管理人员
高立娟	关键管理人员
朱立新	实际控制人配偶

其他说明

山东省高新技术创业投资有限公司（简称高新技术投资）成立于2000年6月16日，注册资本116,572万元，刘伯哲为法人代表。该公司主要经营对外投资及资本运营、投资管理及咨询、上市公司策划。

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程少博	27,000,000.00	2017年03月01日	2018年02月02日	否
程少博	19,000,000.00	2017年03月20日	2018年02月14日	否
程少博	20,000,000.00	2017年03月13日	2018年03月09日	否

程少博	20,000,000.00	2017年03月02日	2018年02月28日	否
程少博	10,000,000.00	2017年03月09日	2018年03月06日	否
程少博	24,000,000.00	2017年01月25日	2018年12月19日	否
程少博	18,000,000.00	2017年01月25日	2018年12月19日	否
程少博	50,000,000.00	2017年03月31日	2018年03月21日	否
程少博	25,000,000.00	2017年04月27日	2018年03月21日	否
程少博	18,000,000.00	2017年07月31日	2018年07月30日	否
程少博	18,000,000.00	2017年10月19日	2018年10月15日	否
程少博	10,000,000.00	2017年11月03日	2018年10月01日	否
程少博	20,000,000.00	2017年12月29日	2018年07月12日	否
程少博	20,000,000.00	2017年12月29日	2018年07月09日	否
程少博	10,000,000.00	2017年12月29日	2018年07月05日	否
程少博	45,800,000.00	2017年12月13日	2018年06月13日	否
程少博	24,752,500.00	2016年11月23日	2017年11月23日	否
程少博	47,800,000.00	2016年12月01日	2017年12月01日	否
程少博	10,600,000.00	2016年12月15日	2017年12月15日	否
程少博	5,000,000.00	2016年12月23日	2017年12月23日	否
程少博	1,000,000.00	2017年11月13日	2018年11月13日	否
程少博	6,300,000.00	2017年11月29日	2018年11月29日	否
程少博	114,792,138.06	2017年02月10日	2018年04月25日	否
程少博	12,000,000.00	2017年06月28日	2017年12月27日	否
高卫先	12,000,000.00	2017年06月28日	2017年12月27日	否
孔令军	12,000,000.00	2017年06月28日	2017年12月27日	否
朱立新	24,000,000.00	2017年01月25日	2018年01月11日	否
朱立新	18,000,000.00	2017年01月25日	2018年01月11日	否
朱立新	50,000,000.00	2017年03月31日	2018年03月21日	否
朱立新	25,000,000.00	2017年04月27日	2018年03月21日	否
程少博	5,000,000.00	2017年08月31日	2018年08月21日	否
程少博	5,000,000.00	2017年08月31日	2019年08月21日	否
程少博	30,000,000.00	2017年08月31日	2020年08月31日	否
程少博	80,050,000.00	2017年04月07日	2019年04月07日	否
程少博	51,350,000.00	2017年04月14日	2019年04月14日	否
程少博	1,000,000.00	2017年04月28日	2019年04月28日	否
程少博	67,600,000.00	2017年03月28日	2019年03月28日	否

程少博	103,000,000.00	2017年06月15日	2019年06月14日	否
程少博	270,000,000.00	2016年12月23日	2019年12月22日	否
朱立新	80,050,000.00	2017年04月07日	2019年04月07日	否
朱立新	51,350,000.00	2017年04月14日	2019年04月14日	否
朱立新	1,000,000.00	2017年04月28日	2019年04月28日	否
朱立新	67,600,000.00	2017年03月28日	2019年03月28日	否
程少博	100,000,000.00	2016年07月15日	2018年07月15日	否
程少博	34,850,000.00	2016年09月30日	2018年09月30日	否
程少博	54,600,000.00	2016年10月18日	2018年10月18日	否
程少博	36,800,000.00	2016年11月09日	2018年11月09日	否
程少博	31,500,000.00	2016年12月02日	2018年12月02日	否
程少博	41,860,000.00	2016年12月19日	2018年12月19日	否
程少博	10,000,000.00	2016年12月14日	2017年12月14日	否
程少博	15,000,000.00	2016年12月14日	2018年06月14日	否
程少博	70,000,000.00	2016年12月14日	2018年12月14日	否
朱立新	34,850,000.00	2016年09月30日	2018年09月30日	否
朱立新	54,600,000.00	2016年10月18日	2018年10月18日	否
朱立新	36,800,000.00	2016年11月09日	2018年11月09日	否
朱立新	31,500,000.00	2016年12月02日	2018年12月02日	否
朱立新	41,860,000.00	2016年12月19日	2018年12月19日	否
程少博	30,000,000.00	2016年12月23日	2017年12月22日	否
程少博	60,000,000.00	2017年09月08日	2018年09月08日	否
程少博	60,000,000.00	2017年09月26日	2018年09月25日	否
程少博	26,000,000.00	2017年05月27日	2018年05月17日	否
程少博	20,000,000.00	2017年03月29日	2018年03月28日	否
程少博	20,000,000.00	2017年06月27日	2017年12月27日	否
程少博	62,500,000.00	2017年09月05日	2018年03月05日	否
高卫先	60,000,000.00	2017年09月08日	2018年09月08日	否
朱立新	60,000,000.00	2017年09月26日	2018年09月25日	否
程少博	95,400,000.00	2017年01月24日	2019年01月24日	否
程少博	92,000,000.00	2017年05月27日	2019年05月27日	否
程少博	112,600,000.00	2017年06月12日	2019年06月12日	否
程少博	44,000,000.00	2013年09月02日	2018年08月31日	否
程少博	60,000,000.00	2016年08月01日	2019年08月01日	否

程少博	80,000,000.00	2015年07月28日	2018年07月28日	否
程少博	26,100,000.00	2017年10月19日	2019年04月19日	否
朱立新	26,100,000.00	2017年10月19日	2019年04月19日	否
程少博	37,300,000.00	2017年10月26日	2019年04月26日	否
朱立新	37,300,000.00	2017年10月26日	2019年04月26日	否
程少博	36,500,000.00	2017年11月02日	2019年05月01日	否
朱立新	36,500,000.00	2017年11月02日	2019年05月01日	否
程少博	20,000,000.00	2017年10月20日	2018年09月19日	否
程少博	20,000,000.00	2017年06月19日	2018年06月13日	否
程少博	10,000,000.00	2017年08月11日	2018年08月10日	否
程少博	16,000,000.00	2017年06月09日	2018年06月07日	否
程少博	20,000,000.00	2017年05月16日	2018年05月10日	否
程少博	18,000,000.00	2017年05月22日	2018年04月18日	否
程少博	28,000,000.00	2017年06月30日	2018年06月25日	否
程少博	60,000,000.00	2017年06月27日	2018年06月26日	否
朱立新	60,000,000.00	2017年06月27日	2018年06月26日	否
程少博	29,000,000.00	2017年07月21日	2018年06月26日	否
朱立新	29,000,000.00	2017年07月21日	2018年06月26日	否
程少博	70,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月16日	否
程少博	50,000,000.00	2017年11月02日	2018年11月02日	否
程少博	30,000,000.00	2017年11月07日	2018年11月07日	否
程少博	18,000,000.00	2017年04月28日	2018年04月20日	否
程少博	14,900,000.00	2017年07月06日	2018年05月21日	否
程少博	30,000,000.00	2017年06月21日	2018年05月25日	否
朱立新	18,000,000.00	2017年04月28日	2018年04月20日	否
朱立新	14,900,000.00	2017年07月06日	2018年05月21日	否
朱立新	30,000,000.00	2017年06月21日	2018年05月25日	否
程少博	800,000.00	2017年09月18日	2018年09月18日	否
程少博	1,500,000.00	2017年09月21日	2018年09月21日	否
程少博	1,700,000.00	2017年09月22日	2018年09月22日	否
程少博	500,000.00	2017年09月27日	2018年09月27日	否
程少博	500,000.00	2017年09月29日	2018年09月29日	否
程少博	1,000,000.00	2017年10月27日	2018年10月27日	否

关联担保情况说明

关联担保情况见（十七）短期借款、（二十六）一年内到期的非流动负债、（二十八）长期借款。

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
程少博	215,140.38	209,682.35
高卫先	179,331.84	157,318.20
孔令军	214,822.59	174,483.23
高立娟	148,596.02	157,594.88
王燕	107,310.00	90,020.54
尹吉增	99,913.45	79,992.24
肖林	162,750.00	192,983.07

十、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

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响见“第五节 重要事项，八 诉讼事项”

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响见“第五节 重要事项 十四 重大合同及其履行情况 2重大担保”。

十二、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、实际控制人股权质押及冻结事项

截至2018年06月30日止，本公司实际控制人程少博质押本公司股份累计10,912.7619万股，占公司总股本的18.201%，质押股份占其所持股份比例99.99%，其中：质押3500万股给长城华西银行股份有限公司成都分行，质押2930万股给中信证券股份有限公司，质押1904.7619万股给山东省国际信托股份有限公司，质押1440万股给鲁滇基金管理（北京）有限公司，质押722万股给国联证券股份有限公司，质押416万股给中粮信托有限责任公司。用途其中：416万股用于为龙力生物担保，10,496.7619万股用途个人融资。截财务报表报出日，质押未解除。

截至2018年6月30日，本公司实际控制人程少博持有的本公司处于冻结状态的股份共计10,913.3935万股，占公司总股本的18.202%，冻结占其所持股份比例100%。截止财务报表报出日，冻结未解除。

2、子公司鳌龙农业股权质押事项

2016年12月13日公司以其对子公司鳌龙农业的全部股权出质给中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司。出质股权数额：5000万人民币。截止本报告日，该股权质押未解除。

3、子公司兆荣联合股权质押事项

2016年12月28日公司以其对子公司兆荣联合的全部股权出质给中国长城资产管理公司济南办事处。出质股权数额：5000万人民币。截止本报告日，该股权质押未解除。

4、子公司龙力乙醇股权质押事项

2016年12月30日公司以其对子公司龙力乙醇的全部股权出质给中国长城资产管理公司济南办事处。出质股权数额：5500万人民币。截止本报告日，该股权质押未解除。

5、子公司快云科技股权质押事项

2017年12月29日公司以其对子公司快云科技的全部股权出质给深圳市诚蒂国际贸易有限公司。出质股权数额：5000万人民币。截止本报告日，该股权质押未解除。

6、子公司黑龙江龙力股权质押事项

2018年1月11日公司以其对子公司黑龙江龙力的部分股权出质给北京富国天启资本管理有限公司。出质股权数额：1492.5373万人民币。截止本报告日，该股权质押未解除。

7、中国证监会立案调查

公司于2018年1月11日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：鲁证调查字[2018]1号）。因公司涉嫌存在信息披露违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。

8、2018年5月7日，禹城市惠通建筑有限公司以公司不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务为由向德州市中级人民法院提出对公司进行重整的申请。该申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。

十三、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,681,586.76	100.00%	9,150,747.08	5.00%	174,530,839.68	146,258,324.21	100.00%	9,150,747.08	6.26%	137,107,577.13
合计	183,681,586.76	100.00%	9,150,747.08	5.00%	174,530,839.68	146,258,324.21	100.00%	9,150,747.08	6.26%	137,107,577.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	183,681,586.76	9,150,747.08	5.00%
合计	183,681,586.76	9,150,747.08	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	58,593,217.99	31.90%	2,929,660.90
第二名	28,352,957.16	15.44%	1,417,647.86
第三名	20,765,391.87	11.31%	1,038,269.59
第四名	10,419,662.88	5.67%	520,983.14
第五名	8,533,066.43	4.65%	426,653.32
合计	126,664,296.33	68.96%	6,333,214.82

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,004,758,364.96	100.00%	410,412,882.69	40.85%	594,345,482.27	1,122,988,468.08	100.00%	410,412,882.69	36.55%	712,575,585.39
合计	1,004,758,364.96	100.00%	410,412,882.69	40.85%	594,345,482.27	1,122,988,468.08	100.00%	410,412,882.69	36.55%	712,575,585.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	234,415,316.47	10,705,332.40	
1 至 2 年	770,343,048.49	399,707,550.29	
合计	1,004,758,364.96	410,412,882.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联企业往来	48,532,426.98	34,432,426.98
合并外往来款	401,013,245.66	498,350,278.95
借款及融资	496,675,507.12	511,005,686.57
费用相关	37,150,422.10	53,866,792.76
保证金及押金	11,191,100.00	20,839,860.14
备用金	988,421.45	2,482,151.51
其他	9,207,241.65	2,011,271.17
合计	1,004,758,364.96	1,122,988,468.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	224,758,089.13	3 年以内	22.37%	22,512,426.74
第二名	借款及利息	138,942,260.29	4 年以上	13.83%	137,742,260.29
第三名	借款及利息	124,697,247.52	4 年以上	12.41%	119,297,247.52
第四名	借款	80,497,157.23	3 年以内	8.01%	9,730,075.59
第五名	关联往来款	62,011,240.39	1 年以内	6.17%	3,100,562.02
合计	--	630,905,994.56	--	62.79%	292,382,572.16

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,128,669,990.80		1,128,669,990.80	1,128,669,990.80		1,128,669,990.80
对联营、合营企业投资	2,627,923.68		2,627,923.68	2,627,923.68		2,627,923.68
合计	1,131,297,914.48		1,131,297,914.48	1,131,297,914.48		1,131,297,914.48

(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
龙力乙醇	55,000,000.00			55,000,000.00		
鳌龙农业	50,000,000.00			50,000,000.00		
兆荣联合	435,000,000.00			435,000,000.00		
快云科技	580,000,000.00			580,000,000.00		
龙益信息	660,000.00			660,000.00		
龙信基金	5,100,000.00			5,100,000.00		
龙力欧洲	2,909,990.80			2,909,990.80		
黑龙江龙力						
香港蝴蝶						
合计	1,128,669,990.80			1,128,669,990.80		

(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											
龙聚新	2,627,923.68									2,627,923.68	

材料										
小计	2,627,923.68								2,627,923.68	
合计	2,627,923.68								2,627,923.68	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	325,428,073.91	271,790,611.47	378,030,478.03	248,565,741.66
其他业务	1,654,102.61		1,292,834.68	1,225,965.42
合计	327,082,176.52	271,790,611.47	379,323,312.71	249,791,707.08

其他说明：

5、其他

十四、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	-241,479.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,962,631.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,488.29	
减：所得税影响额	318,536.48	
少数股东权益影响额	13,624.39	
合计	1,697,479.34	--

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	35.70%	-0.2528	-0.2528
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.10%	-0.2528	-0.2528

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

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2018年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。