

# 山东龙力生物科技股份有限公司

**SHANDONG LONGLIVE BIO-TECHNOLOGY CO.,LTD.**

（住所：山东省禹城市汉槐街 1309 号）

## 2011 年年度报告



**龍力**  
**LONGLIVE**

证券简称：龙力生物

证券代码：002604

披露日期：2012 年 3 月 27 日

## 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理.....	19
第七节	内部控制.....	28
第八节	股东大会情况简介.....	34
第九节	董事会报告.....	35
第十节	监事会报告.....	55
第十一节	重要事项.....	57
第十二节	财务报告.....	63
第十三节	备查文件目录.....	152

## 第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情况。

三、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
白庆林	董 事	因身体原因	高卫先
杜 军	独立董事	出国	郑兴业

四、大华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、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)高卫先声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：山东龙力生物科技股份有限公司

中文名称简称：龙力生物

英文名称：SHANDONG LONGLIVE BIO-TECHNOLOGY CO.,LTD.

### 二、公司法定代表人：程少博

### 三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高丽娟	刘春耀
联系地址	山东省禹城市汉槐街 1309 号	山东省禹城市汉槐街 1309 号
电话	0534-7288765	0534-7288765
传真	0534-7282517	0534-7282517
电子信箱	lj1688@longlive.cn	lcy@longlive.cn

### 四、公司注册地址：禹城高新技术开发区

公司办公地址：山东省禹城市汉槐街 1309 号

邮政编码：251200

国际互联网网址：[www.longlive.cn](http://www.longlive.cn)

电子信箱：[llgf@longlive.cn](mailto:llgf@longlive.cn)

### 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司证券部

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：龙力生物

股票代码：002604

### 七、其他有关资料：

首次注册登记日期：2001 年 6 月 12 日

公司最新注册登记日期：2011 年 9 月 5 日

注册登记机关：山东省工商行政管理局

注册登记地点：禹城高新技术开发区

企业法人营业执照注册号：371482018004784

税务登记号码：371482729258057

组织机构代码：72925805-7

公司聘请的会计师事务所：大华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

签字会计师姓名：裘小燕、吴学武

公司聘请的保荐机构名称：华英证券有限责任公司

公司聘请的保荐机构办公地址：江苏省无锡市新区高浪东路 19 号 15 层

签字保荐代表人姓名：岳远斌、葛娟娟

## 八、公司历史沿革：

经中国证券监督管理委员会[证监许可（2011）1069号]核准，公开发行人民币普通股（A 股）4,660万股，发行价格为每股21.50元。本次发行募集资金总额为100,190万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 92,710.96万元，募集资金已于2011年7月25日划入公司账户。立信大华会计师事务所有限公司进行审验，并出具了立信大华验字[2011]197号《验资报告》。

经深圳证券交易所[深证上(2011)244号]同意，公司发行的人民币普通股股票已于2011年7月28日在深圳证券交易所中小板上市交易。

经公司 2010 年第二次临时股东大会授权，第一届董事会第十六次会议决议通过，公司于 2011 年 9 月 5 日完成了工商变更登记手续，取得了由山东省工商行政管理局换发的注册号为 371482018004784 的《企业法人营业执照》，公司注册资本由 13980 万元人民币变更为 18640 万元人民币，公司实收资本由 13980 万元人民币变更为 18640 万元人民币，公司类型由股份有限公司（未上市）变更为股份有限公司（上市），其他事项未变。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,232,561,088.16	1,063,818,166.44	15.86%	809,930,626.84
营业利润 (元)	92,982,996.29	100,109,153.91	-7.12%	87,541,151.23
利润总额 (元)	101,093,515.49	107,713,039.37	-6.15%	93,950,925.60
归属于上市公司股东的净利润 (元)	85,668,876.36	90,750,061.35	-5.60%	79,613,978.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	78,777,335.04	84,287,892.70	-6.54%	73,007,676.64
经营活动产生的现金流量净额 (元)	196,897,685.18	173,901,906.42	13.22%	296,170,232.52
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,116,644,932.26	1,170,742,512.34	80.80%	1,207,239,468.61
负债总额 (元)	466,732,332.27	536,162,948.09	-12.95%	665,852,390.35
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,649,912,599.99	634,579,564.25	160.00%	540,449,198.29
总股本 (股)	186,400,000.00	139,800,000.00	33.33%	139,800,000.00

#### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.54	0.65	-16.92%	0.66
稀释每股收益 (元/股)	0.54	0.65	-16.92%	0.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.49	0.60	-18.33%	0.61
加权平均净资产收益率 (%)	8.04%	15.45%	-7.41%	19.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.40%	14.35%	-6.95%	18.04%
每股经营活动产生的现	1.06	1.24	-14.52%	2.12

现金流量净额（元/股）				
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.85	4.54	94.93%	3.87
资产负债率（%）	22.05%	45.80%	-23.75%	55.15%

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,188,177.06		7,260,493.77	1,668,512.85
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00		0.00	0.00
所得税影响额	-1,218,977.88		-1,141,716.81	-798,190.69
非流动资产处置损益	0.00		0.00	5,404,124.58
债务重组损益	0.00		0.00	121,379.88
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00		0.00	70,897.93
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00		0.00	25,349.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,657.86		343,391.69	115,386.63
少数股东权益影响额	0.00		0.00	-1,158.10
合计	6,891,541.32	-	6,462,168.65	6,606,302.32

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

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	139,800,000	100.00%						139,800,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,232,000	20.91%						29,232,000	15.68%
3、其他内资持股	110,568,000	79.09%						110,568,000	59.32%
其中：境内非国有法人持股	19,422,000	13.89%						19,422,000	10.42%
境内自然人持股	91,146,000	65.20%						91,146,000	48.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			46,600,000				46,600,000	46,600,000	25.00%
1、人民币普通股			46,600,000				46,600,000	46,600,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	139,800,000	100.00%	46,600,000				46,600,000	186,400,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期



程少博	41,985,200	0	0	41,985,200	首发限售	2014 年 7 月 28 日
山东省高新技术创业投资有限公司	28,936,800	0	0	28,936,800	首发限售	2012 年 7 月 28 日
周锦清	7,818,000	0	0	7,818,000	首发限售	2012 年 7 月 28 日
德华创业投资有限公司	6,747,600	0	0	6,747,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
成就控股集团有限公司	6,100,000	0	0	6,100,000	首发限售	2012 年 12 月 25 日
王光明	4,609,200	0	0	4,609,200	首发限售	2012 年 7 月 28 日
郭梁东	4,609,200	0	0	4,609,200	首发限售	2012 年 7 月 28 日
海澜集团有限公司	3,374,400	0	0	3,374,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
唐 众	2,942,400	0	0	2,942,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
顾东升	2,800,000	0	0	2,800,000	首发限售	2012 年 12 月 25 日
赵英姿	1,839,600	0	0	1,839,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
许淑华	1,700,400	0	0	1,700,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
先锋电器集团有限公司	1,700,000	0	0	1,700,000	首发限售	2012 年 12 月 25 日
徐 海	1,700,000	0	0	1,700,000	首发限售	2012 年 12 月 25 日
高卫先	1,682,400	0	0	1,682,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
高丽娟	1,653,600	0	0	1,653,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
上海贝莱投资管理有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	首发限售	2012 年 12 月 25 日
张 梅	1,275,600	0	0	1,275,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
张晨龙	1,275,600	0	0	1,275,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
朱国刚	1,234,800	0	0	1,234,800	首发限售	2012 年 7 月 28 日
闫荣城	1,194,000	0	0	1,194,000	首发限售	2012 年 7 月 28 日
卢小扬	1,155,600	0	0	1,155,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
隋 郁	1,028,400	0	0	1,028,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
白庆林	1,023,600	0	0	1,023,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
宋 超	823,200	0	0	823,200	首发限售	2012 年 7 月 28 日
尹吉增	778,800	0	0	778,800	首发限售	2012 年 7 月 28 日
郝炳祥	684,000	0	0	684,000	首发限售	2012 年 7 月 28 日
李 擎	684,000	0	0	684,000	首发限售	2012 年 7 月 28 日
梁振国	601,200	0	0	601,200	首发限售	2012 年 7 月 28 日
高玉亭	601,200	0	0	601,200	首发限售	2012 年 7 月 28 日
秦庆平	596,400	0	0	596,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
赵莲香	590,400	0	0	590,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
杨萧荟	531,600	0	0	531,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
吴淑霞	531,600	0	0	531,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
孔令军	442,800	0	0	442,800	首发限售	2012 年 7 月 28 日
兰 健	400,000	0	0	400,000	首发限售	2012 年 12 月 25 日
郭媛媛	354,000	0	0	354,000	首发限售	2012 年 7 月 28 日
肖 林	330,000	0	0	330,000	首发限售	2012 年 7 月 28 日
山东鲁信广告有限	248,134	0	0	248,134	首发限售	2012 年 7 月 28 日

公司						
陈 妹	295,200	0	0	295,200	首发限售	2012 年 7 月 28 日
王 燕	219,600	0	0	219,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
张 震	177,600	0	0	177,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
杜 晶	177,600	0	0	177,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
郝雅冰	141,600	0	0	141,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
江玉芹	141,600	0	0	141,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
马秀珍	105,600	0	0	105,600	首发限售	2012 年 7 月 28 日
张小爱	88,800	0	0	88,800	首发限售	2012 年 7 月 28 日
刘立存	88,800	0	0	88,800	首发限售	2012 年 7 月 28 日
冯爱珍	85,200	0	0	85,200	首发限售	2012 年 7 月 28 日
杨同平	70,800	0	0	70,800	首发限售	2012 年 7 月 28 日
全国社会保障基金	47,066	0	0	47,066	首发限售	2012 年 7 月 28 日
马 晶	38,400	0	0	38,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
鲁 岩	38,400	0	0	38,400	首发限售	2012 年 7 月 28 日
合计	139,800,000	0	0	139,800,000	—	—

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 公司前三年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会[证监许可(2011)1069号]核准,公司采用网下向询价对象配售(以下简称“网下配售”)与网上资金申购定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式,向社会公开发行人民币普通股(A股)4660万股,每股面值1.00元,发行价格21.50元/股,其中网下配售900万股,网上发行3760万股,公司总股本为18640万股。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定,网下配售的股票自公司网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日(即2011年7月28日)起锁定三个月后方可上市流通的规定。该部分股票已于2011年10月28日起上市流通。

(二) 截至报告期末,公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位:股

2011 年末股东总数	18,766	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	16,621		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量
程少博	境内自然人	22.52%	41,985,200	41,985,200	0
山东省高新技术创业投 资有限公司	国有法人	15.52%	28,936,800	28,936,800	14,000,000
周锦清	境内自然人	4.19%	7,818,000	7,818,000	0

德华创业投资有限公司	境内非国有法人	3.62%	6,747,600	6,747,600	0
成就控股集团有限公司	境内非国有法人	3.27%	6,100,000	6,100,000	0
王光明	境内自然人	2.47%	4,609,200	4,609,200	0
郭梁东	境内自然人	2.47%	4,609,200	4,609,200	0
海澜集团有限公司	境内非国有法人	1.81%	3,374,400	3,374,400	0
唐众	境内自然人	1.58%	2,942,400	2,942,400	0
顾东升	境内自然人	1.50%	2,800,500	2,800,500	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
东北证券-建行-东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划		2,117,700		人民币普通股	
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金		1,275,960		人民币普通股	
交通银行-农银汇理行业成长股票型证券投资基金		1,091,590		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-非凡 17 号资金信托		936,245		人民币普通股	
中国建设银行-华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金		598,772		人民币普通股	
东北证券-建行-东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划		432,400		人民币普通股	
张秀英		393,000		人民币普通股	
国信-农行-国信“金理财”价值增长股票精选集合资产管理计划		368,399		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-非凡 18 号资金信托		226,000		人民币普通股	
吴文涛		180,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止本报告期末，公司前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

## （二）公司控股股东、实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为程少博先生，截至本报告出具日，程少博先生共持有公司股份 4,198.52 万股，占总股本的 22.52%。

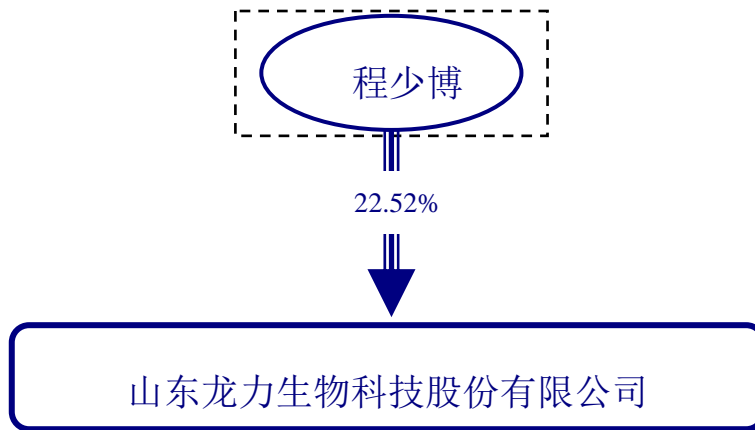
程少博，男，1964 年生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年 7 月至 1990 年 8 月，历任禹城市第二油棉加工厂车间主任、股长；1990 年 9 月至 1997 年 4 月，历任山东禹城东方实业集团第五油棉加工厂副厂长、厂长；1997 年 5 月至 2001 年 6 月任山东禹城东方实业集团总经理；自 2001 年 6 月公司设立以来，一直担任公司董事长兼

总经理。

(三) 控股股东、实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

(四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(五) 其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东情况

截至报告期末，公司国有法人股东山东省高新技术创业投资有限公司共持有公司 2,893.68 万股，占总股本的 15.52%。

山东省高新技术创业投资有限公司成立于 2000 年 6 月 16 日，注册资本(实收资本) 116,572 万元，注册地为济南市解放路 166 号，法定代表人李功臣，主营业务为创业投资，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资，创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

公司除山东省高新技术创业投资有限公司外，无其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
程少博	董事长、总经理	男	47	2009年04月17日	2012年04月17日	41,985,200	41,985,200		18.70	否
刘伯哲	董事	男	47	2009年04月17日	2012年04月17日	0	0		0.00	是
王光明	董事	男	41	2009年04月17日	2012年04月17日	4,609,200	4,609,200		0.00	是
白庆林	董事、副总经理	男	63	2009年04月17日	2012年04月17日	1,023,600	1,023,600		16.00	否
高卫先	董事、副总经理、财务总监	男	44	2009年04月17日	2012年04月17日	1,682,400	1,682,400		18.60	否
王奎旗	董事	男	43	2009年04月17日	2012年04月17日	0	0		0.00	是
郑兴业	独立董事	男	64	2009年04月17日	2012年04月17日	0	0		5.00	否
傅代国	独立董事	男	47	2009年04月17日	2012年04月17日	0	0		5.00	否
杜军	独立董事	男	36	2011年04月22日	2012年04月17日	0	0		5.00	否
王燕	监事会主席	女	36	2010年04月20日	2012年04月17日	219,600	219,600		16.30	否
程树伟	监事	男	45	2009年04月17日	2012年04月17日	0	0		0.00	是
李田	监事	男	39	2009年04月17日	2012年04月17日	0	0		0.00	是
阎金龙	职工代表监事	男	34	2009年04月17日	2012年04月17日	0	0		16.30	否
刘国磊	职工代表监事	男	27	2009年04月17日	2012年04月17日	0	0		3.70	否
孔令军	副总经理	男	43	2009年04月17日	2012年04月17日	442,800	442,800		18.70	否
高丽娟	副总经理、董事会秘书	女	41	2011年01月20日	2012年04月17日	1,653,600	1,653,600		18.70	否

合计	-	-	-	-	-	51,616,400	51,616,400	-	142.00	-
----	---	---	---	---	---	------------	------------	---	--------	---

## 二、现任董事、监事、高级管理人员近 5 年工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

### (一) 现任董事、监事、高级管理人员近 5 年工作经历

#### 1. 董事会成员

程少博，男，1964 年生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年 7 月至 1990 年 8 月，历任禹城市第二油棉加工厂车间主任、股长；1990 年 9 月至 1997 年 4 月，历任山东禹城东方实业集团第五油棉加工厂副厂长、厂长；1997 年 5 月至 2001 年 6 月任山东禹城东方实业集团总经理；自 2001 年 6 月公司设立以来，一直担任公司董事长兼总经理。

刘伯哲，男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，九三学社成员。曾任德州市外经贸委科长、副主任、德州市副市长、山东省高新技术产业投资有限公司总经理助理，现任山东省高新技术产业投资有限公司副总经理、中食都庆（山东）生物技术有限公司董事、烟台青湖电子股份有限公司副董事长、山东泰华电讯有限责任公司副董事长、山东金鼎印染机械有限公司副董事长、山东创新投资担保有限公司董事、山东鲁信药业有限公司副董事长。

白庆林，男，1948 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1970 年至 1986 年，历任禹城电业公司副书记、副局长；1987 年至 1989 年，任禹城发电厂党委书记；1990 年至 1991 年，历任禹城葡萄酒厂书记、厂长；1992 年至 1993 年，任禹城市宗教局副局长；1994 年至 1998 年，任禹城市供销社副主任；2001 年至今任职于本公司，曾任常务副总经理、总工程师、执行总裁、营销总监，现任公司副总经理。曾先后参与国家“八五”重点攻关课题“低聚异麦芽糖及功效饮料、豆奶粉、果酱、糖果等系列产品的研制开发”，参与并完成“十五”攻关课题“玉米芯酶法制备低聚木糖工业化生产的研制与开发项目”，该项目曾获国家技术发明奖二等奖、山东省科技进步三等奖等。

王光明，男，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。曾任浙江三花股份有限公司财务总监、董事会秘书，深圳中科宏易创业投资有限公司董事、总经理，厦门三五互联科技股份有限公司副董事长，深圳市通产丽星股份有限公司董事，深圳市昌红模具科技股份有限公司董事，深圳市彩虹精细化工股份有限公司监事等职务。现任上海宏易创业投资有限公司董事长、上海裕元投资管理有限公司董事总经理、



上海至正道化高分子材料有限公司副董事长、浙江美力科技股份有限公司董事、深圳市洪涛装饰股份有限公司监事。

王奎旗，男，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。曾任青岛海洋大学医院药师、药物所助教、讲师，现任山东省高新技术创业投资有限公司创业投资七部总经理、山东鲁信药业有限公司董事。

高卫先，男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专。1989 年至 1998 年，任禹城市贸易大厦会计，1999 年至 2001 年，任禹城市鸿福大厦财务科长，2002 年进入本公司，曾任财务部部长，现任公司副总经理兼财务总监、青岛世纪龙力国际贸易有限公司监事、山东龙力乙醇科技有限公司监事。

杜 军，男，1975 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。曾任职于诚志股份有限公司、北京技术交易促进中心，现任中国生物发酵产业协会副理事长兼秘书长、河南莲花味精股份有限公司独立董事。

郑兴业，男，1947 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。曾任山东省齐河县机械厂技术员、山东省机械厅计划基建处科长、山东经委技术改造处科长、副处长、山东省经委科技处处长兼新技术推广站站长、山东省经贸委副主任兼山东省安全生产监督管理局副局长、山东省经贸委巡视员，现任山东省企业技术创新促进会会长兼山东省企业联合会经济顾问，保龄宝生物股份有限公司独立董事。

傅代国，男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，教授，博士生导师。曾任西南财经大学会计学院助教、讲师、副教授，现任西南财经大学会计学院副院长、教授、博士生导师，北京君正集成电路股份有限公司独立董事，四川川润股份公司独立董事。

## 2. 监事会成员

王 燕，女，1975 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年进入本公司，曾任总裁办主任，现任公司行管中心总监。

李 田，男，1972 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。2001 年起就职于山东省高新技术创业投资有限公司，现任山东省高新技术创业投资有限公司创业投资三部总经理。

程树伟，男，1966 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级经济师。曾任浙江省德清县科学技术协会副主席、德清县计划与经济委员会副主任、升华集团副总经理，现任德华集团控股股份有限公司副总经理、德华兔宝宝装饰新材料股份有限公司副董事长、德华创业投资有限公司总经理。

阎金龙，男，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。

2001 年进入本公司，曾任生产部部长，现任公司生产副总监。曾先后参与了低聚木糖工业化生产项目、木糖醇项目、纤维素乙醇项目的技术攻关、工艺匹配等工作。

刘国磊，男，1984 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于中国移动通信有限公司莱芜分公司，2005 年进入公司，现任公司行管中心秘书部主任。

### 3. 高级管理人员

程少博，详见“董事”。

孔令军，男，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历、助理工程师。1987 年至 1995 年，任职于禹城市公安局交通警察大队，1996 年至 2000 年，任职于禹城市东方实业集团，2001 年进入本公司，曾任经理助理兼办公室主任、副总经理、管理部部长、行政管理事业部总经理、采购部部长、淀粉糖事业部总经理兼行政中心副总经理，现任公司常务副总经理、生产中心总监。

白庆林，详见“董事”。

高卫先，详见“董事”。

高丽娟，女，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年至 1998 年，任山东华悦食品公司主管会计，1999 年至 2000 年，任禹城市东方集团财务管理人员，2001 年进入本公司，曾任经理助理兼财务部长、副总经理、人力资源部部长、淀粉糖事业部副总经理，现任公司董事会秘书、副总经理、战略文化中心总监。

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位及其他单位的任职或兼职情况

姓名	在本公司职位	兼职企业	在该公司任职情况
程少博	董事长、总经理	青岛世纪龙力国际贸易有限公司	执行董事
		山东龙力乙醇科技有限公司	执行董事
		山东创新投资担保有限公司保	监事
刘伯哲	董事	山东省高新技术创业投资有限公司	副总经理
		中食都庆（山东）生物技术有限公司	董事
		烟台青湖电子股份有限公司	副董事长
		山东泰华电讯有限责任公司	副董事长
		山东金鼎印染机械有限公司	副董事长
		山东创新投资担保有限公司	董事
		山东鲁信药业有限公司	副董事长
王光明	董事	上海宏易创业投资有限公司	董事长
		上海裕元投资管理管理有限公司	董事总经理
		上海至正道化高分子材料有限公司	副董事长
		浙江美力科技股份有限公司	董事
		深圳市洪涛装饰股份有限公司	监事
高卫先	董事、副总经理、财务总监	青岛世纪龙力国际贸易有限公司	监事
		山东龙力乙醇科技有限公司	监事



王奎旗	董事	山东鲁信药业有限公司	董事
傅代国	独立董事	西南财经大学会计学院	副院长
		北京君正集成电路股份有限公司	独立董事
		成都人民商场股份公司	独立董事
郑兴业	独立董事	保龄宝生物股份有限公司	独立董事
		山东省企业技术创新促进会会长	会长
杜 军	独立董事	中国发酵工业协会	副理事长兼秘书长
		河南莲花味精股份有限公司	独立董事
李 田	监事	威海华东数控股份有限公司	董事
		山东省高新技术创业投资有限公司	高级业务经理
程树伟	监事	德华集团控股股份有限公司	副总经理
		德华兔宝宝装饰新材股份公司	副董事长
		德华创业投资有限公司	总经理

### 三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的绩效考核体系及薪酬制度领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

按照公司《独立董事聘任合同书》约定，公司独立董事津贴为 50000 元/年，独立董事津贴在任期内按年度发放。

### 四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011 年 4 月 22 日，公司 2011 年第一次临时股东大会同意孙宝国先生因工作原因辞去独立董事职务，并选举杜军先生为公司独立董事，任期自 2011 年 4 月 22 日至 2012 年 4 月 17 日止。

2、2011 年 1 月 20 日，公司召开第一届董事会第十次会议，聘任高丽娟女士为副总经理，任期自 2011 年 1 月 20 日至 2012 年 4 月 17 日止。

### 五、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 937 人。

#### 1、员工专业结构

专业结构	人数（人）	占比（%）
管理人员	144	15.37
技术人员	60	6.40
销售人员	115	12.27
生产人员	618	65.96
合 计	937	100

#### 2、员工受教育程度

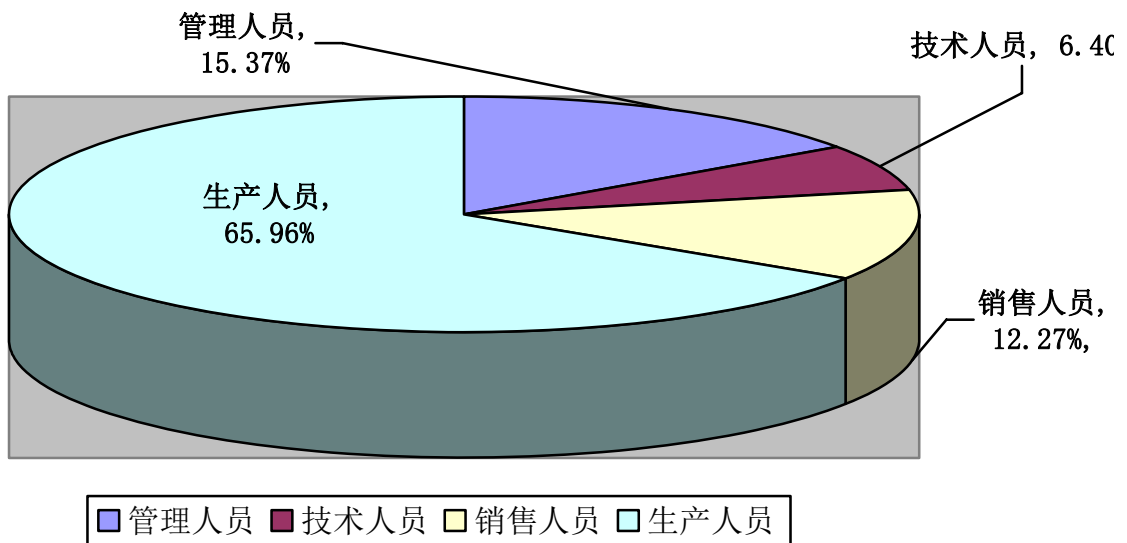
教育程度	人数 (人)	占比 (%)
博士	1	0.11
硕士	13	1.39
本科	83	8.86
专科	210	22.41
专科以下	630	67.24
合计	937	100

### 3、员工年龄结构

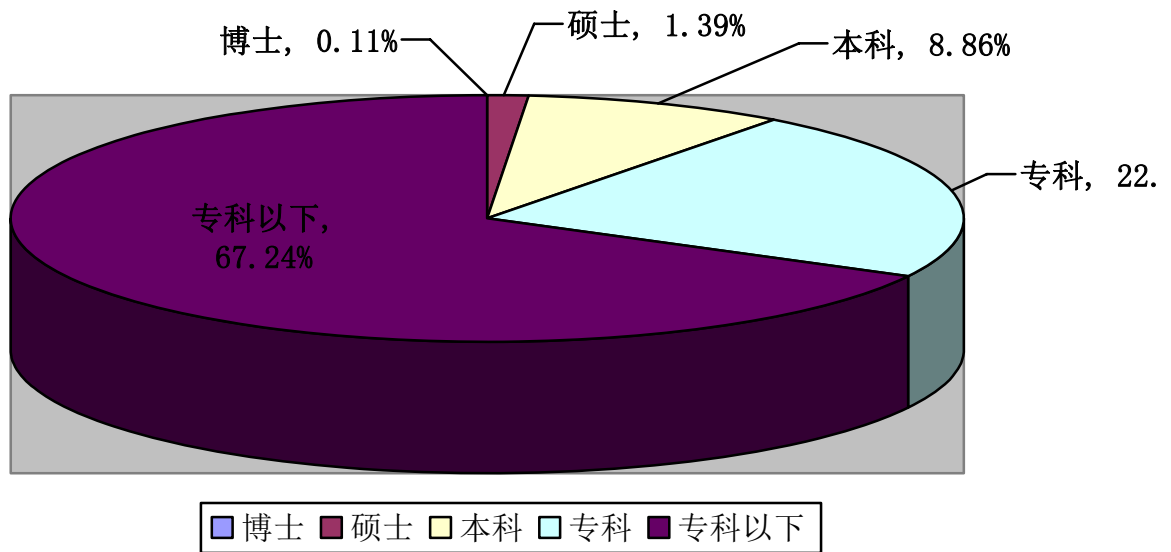
年龄	人数 (人)	占比 (%)
30 周岁以下	539	57.52
31-40 周岁	295	31.48
41-50 周岁	93	9.93
51 周岁以上	10	1.07
合计	937	100

### 4、员工结果饼状图：

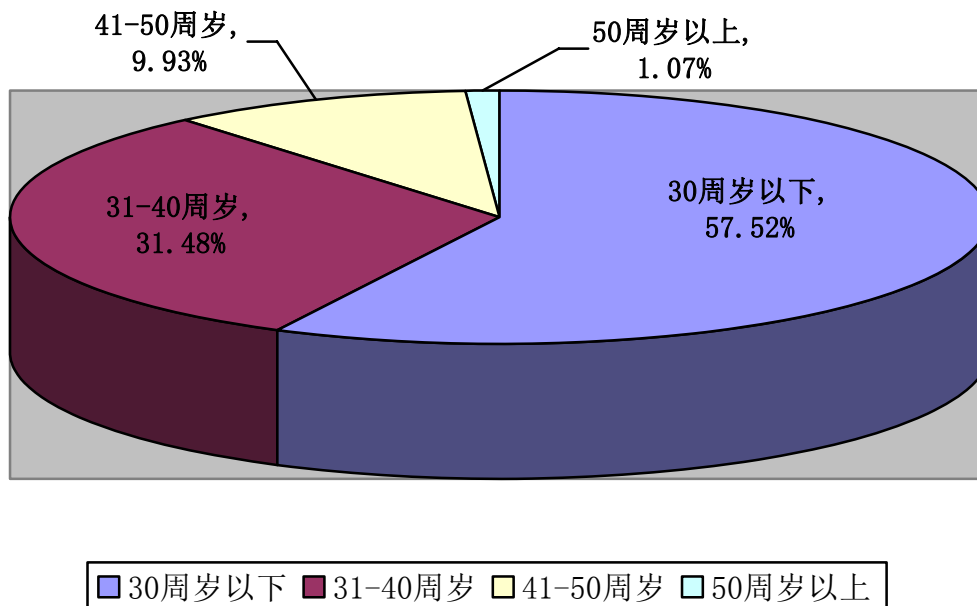
#### 1、员工专业结构



## 2、员工受教育程度



## 3、员工年龄结构



## 5、公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，建立健全了法人治理结构，制定完善的公司基本制度，截止报告期末，公司治理的实际状况与证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

上市后已建立的各项制度及公开信息披露情况：

制度名称	会议审议情况	公开披露情况
《公司内幕信息知情人管理制度》	第一届董事会第十八次会议审议通过	刊载于 2011 年 9 月 20 日 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《风险投资管理制度》	第一届董事会第十八次会议审议通过	刊载于 2011 年 9 月 20 日 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《防范控股股东及关联方资金占用制度》	第一届董事会第十九次会议审议通过	刊载于 2011 年 10 月 26 日 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《年报信息披露重大差错责任追究制度》	第一届董事会第十九次会议审议通过	刊载于 2011 年 10 月 26 日 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》有关法律、法规的规定。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善本公司治理结构和规范本公司运作发挥了积极的作用。

公司共召开股东大会 3 次，分别为 2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会和 2011 年第二次临时股东大会，3 次会议均由公司董事会召集，董事长程少博先生主持，公司监事及高管、董事会秘书列席会议，会议的通知、召开及程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，会议决议合法有效。

#### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

报告期内，公司已建立健全了董事会制度，并能够依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定规范运作。

公司第一届董事会由 9 名董事组成，其中包括 3 名独立董事。设董事长 1 人，董事长由全体董事过半数选举产生。

公司采取现场方式和现场与通讯相结合方式共召开 10 次董事会会议，会议均由公

司董事长程少博先生召集并主持，会议的通知、召开及程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，全体董事按时出席公司董事会会议，认真审议各项议案，会议决议合法有效。

### （三）董事会专门委员会的设置情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。其中：战略委员会成员由三名董事组成，分别为程少博、杜军、刘伯哲，程少博为召集人；审计委员会由三名董事组成，分别为傅代国、郑兴业、程少博，傅代国为召集人；薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，分别为郑兴业、傅代国、王光明，郑兴业为召集人。提名委员会成员由三名董事组成，分别为傅代国、杜军、高卫先，傅代国为召集人。

### （四）监事会制度的建立健全及运行情况

公司第一届监事会共 5 名监事组成，设监事会主席 1 名，职工代表监事 2 名，监事会由股东代表和适当比例的公司职工代表组成，其中职工代表的比例为 1/3。监事会主席由全体监事过半数选举产生；监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。各位监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的程序召集、召开监事会。

报告期内，公司共召开 3 次监事会，会议均由公司监事会主席王燕女士召集并主持，会议的通知、召开及程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，全体监事按时出席公司监事会会议，认真审议各项议案，并履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

### （五）信息披露与投资者关系管理工作

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用制度》的有关规定，公司指定董事会秘书为公司新闻发言人，负责信息披露和投资者关系管理工作。

报告期内，公司通过接听投资者电话、网络互动、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

公司重大信息的披露坚持公开、公平、公正原则，真实、准确、完整、及时地披露信息，公司重大信息公告均刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康的发展。

## 二、公司董事履行职责情况

### （一）报告期内董事出席董事会会议情况

#### 1、董事会会议召开情况

报告期内，公司共召开董事会会议 10 次，其中以现场方式召开会议 7 次，以现场和通讯相结合方式召开会议 3 次。

#### 2、报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
程少博	董事长、总经理	10	10	0	0	0	否
刘伯哲	董事	10	9	1	0	0	否
王光明	董事	10	8	2	0	0	否
白庆林	董事、副总经理	10	9	0	1	0	否
王奎旗	董事	10	8	2	0	0	否
高卫先	董事、副总经理、财务总监	10	9	0	1	0	否
郑兴业	独立董事	10	9	1	0	0	否
傅代国	独立董事	10	7	3	0	0	否
杜军	独立董事	10	8	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### （二）董事长履职情况

报告期内，公司董事长程少博先生严格按照《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》及《公司章程》的规定，忠实、勤勉、尽责的履行其职责和义务，确保董事会会议依法正常运作，积极督促董事会决议的执行，为独立董事和董事会秘书的履行职责创造了良好的工作条件。

### （三）非独立董事履职情况

报告期内，公司非独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，积极的履行职责。在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实

保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

#### （四）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所中小板块上市公司董事行为指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等有关法律法规的规定和要求，忠实履行职责，及时出席相关会议，认真审议董事会各项议案，独立、客观、公正的对公司重大事项发表独立意见，充分发挥了独立董事的作用，切实维护了公司整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

##### 1、独立董事郑兴业先生履职情况

（1）报告期内，公司共召开了10次董事会和4次审计委员会会议。郑兴业先生均按时出席了各项会议，未发生过缺席现象，认真仔细审阅会议议案及相关材料，积极参加各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，并对各次董事会会议审议的相关事项均投了赞成票。

报告期内，公司共召开3次股东大会，均亲自参加。

##### （2）发表独立意见情况

会议时间	会议届次	议案名称	独立意见
2011年8月18日	第一届董事会第十七次会议	1、《关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的议案》 2、《关于公司以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》	同意

##### （3）现场办公情况

报告期内，独立董事郑兴业先生对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况，同时通过电话和邮件等方式，与公司其他董事、监事、高管等相关人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，关注媒体有关公司的相关报道，掌握公司的经营治理情况。

##### （4）年报编制沟通情况

在公司2011年年度报告的编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，确保审计报告全面反映公司真实情况。

##### （5）董事会专门委员会工作情况

独立董事郑兴业先生是公司董事会薪酬与考核委员会主任委员，审计委员会委员。

##### ① 薪酬与考核委员会



报告期内，因公司现行董事及高管人员的薪酬制度及考核标准较为合理且执行情况良好，公司董事会薪酬与考核委员会未召开会议。

## ②审计委员会

报告期内，参加审计委员会会议 4 次，按照《公司董事会审计委员会议事规则》、《内部审计制度》的规定，就公司 2011 年各季度财务报表内部审计和审计计划实施情况进行监督，对公司审计部提报的季度审计报告、募集资金使用审计报告等内容进行了核查，同时还审议了公司内审部门 2011 年审计工作总结报告、2011 年度内部控制自我评价报告和 2012 年度内部审计工作计划，在年度审计过程中及时与会计师进行沟通、座谈，确保年度审计报告能够真实、公允地反映公司 2011 年度的财务状况与经营成果。要求审计部在审计过程中发现问题要及时沟通，严格按照有关规定进行整改，保证公司内部控制的的有效性。

## (6) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

## 2、独立董事傅代国先生履职情况

(1) 报告期内，公司共召开了10次董事会和4次审计委员会会议。傅代国先生均按时出席了各项会议，未发生过缺席现象，认真仔细审阅会议议案及相关材料，积极参加各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，并对各次董事会会议审议的相关事项均投了赞成票。

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，均亲自参加。

## (2) 发表独立意见情况

会议时间	会议届次	议案名称	独立意见
2011 年 8 月 18 日	第一届董事会第 十七次会议	1、《关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的议案》 2、《关于公司以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》	同意

## (3) 现场办公情况

报告期内，独立董事傅代国先生对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况，同时通过电话和邮件等方式，与公司其他董事、监事、高管等相关人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，关注媒体有关公司的相关报道，掌握公司的经营治理情况。

## (4) 年报编制沟通情况



在公司 2011 年年报的编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，确保审计报告全面反映公司真实情况。

#### （5）董事会专门委员会工作情况

独立董事傅代国先生是公司董事会审计委员会主任委员，薪酬与考核委员会、提名委员会委员。

##### ① 审计委员会

报告期内，参加审计委员会会议 4 次，按照《公司董事会审计委员会议事规则》、《内部审计制度》的规定，就公司 2011 年各季度财务报表内部审计和审计计划实施情况进行监督，对公司审计部提报的季度审计报告、募集资金使用审计报告等内容进行了核查，同时还审议了公司内审部门 2011 年审计工作总结报告、2011 年度内部控制自我评价报告和 2012 年度内部审计工作计划，在年度审计过程中及时与会计师进行沟通、座谈，确保年度审计报告能够真实、公允地反映公司 2011 年度的财务状况与经营成果。要求审计部在审计过程中发现问题要及时沟通，严格按照有关规定进行整改，保证公司内部控制的有效性。

##### ②薪酬与考核委员会

报告期内，因公司现行董事及高管人员的薪酬制度及考核标准较为合理且执行情况良好，公司董事会薪酬与考核委员会未召开会议。

##### ③提名委员会

报告期内，因公司现任董事、高级管理人员未发生变动，且具备良好的个人素质，能够按照有关要求较好的履行职责，提名委员会未召开会议。

#### （6）其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

### 3、独立董事杜军先生履职情况

（1）报告期内，公司共召开了10次董事会。杜军先生均按时出席了各项会议，未发生过缺席现象，认真仔细审阅会议议案及相关材料，积极参加各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，并对各次董事会会议审议的相关事项均投了赞成票。

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，自上任后 2 次均亲自参加。

## (2) 发表独立意见情况

会议时间	会议届次	议案名称	独立意见
2011年8月18日	第一届董事会第十七次会议	1、《关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的议案》 2、《关于公司以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》	同意

## (3) 现场办公情况

报告期内，独立董事杜军先生对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况，同时通过电话和邮件等方式，与公司其他董事、监事、高管等相关人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，关注媒体有关公司的相关报道，掌握公司的经营治理情况。

## (4) 年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，确保审计报告全面反映公司真实情况。

## (5) 董事会专门委员会工作情况

独立董事杜军先生是公司董事会战略委员会、提名委员会委员。

### ① 战略委员会

报告期内，共参加战略委员会会议 1 次，按照《公司董事会战略委员会议事规则》的要求，对公司上市后及中长期发展战略问题进行研讨，就公司发展战略、产品战略、技术与创新战略、投资战略等问题进行了深入探讨，为董事会决策提供参考意见。

### ② 提名委员会

报告期内，因公司现任董事、高级管理人员未发生变动，且具备良好的个人素质，能够按照有关要求较好的履行职责，提名委员会未召开会议。

## (6) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1、资产完整

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司拥有的资产权属清晰、完整。

## 2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及营销负责人、核心技术人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。各项人员的招聘、选举及任命符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

## 3、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情况。公司及其子公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共同纳税的情形。

## 4、机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与其他单位混合经营、合署办公的情形。公司的股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的规定独立运作，建立了独立董事制度。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，各职能部门依照公司相关制度独立运行，不存在公司股东违规干预公司机构设置和经营管理活动的情况。

## 5、业务独立

公司在业务上拥有独立的采购、生产、销售和技术研发体系，独立对外签订合同，开展业务，形成了面向市场自主经营的能力，所有业务均独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

## 四、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了公正、合理、有效的董事、监事和高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核指标，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

## 五、公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司按照深圳证券交易所下发的《关于开展“加强中小企业上市公司

内控规则落实”专项活动的通知》要求，就自查期间（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 8 月 31 日）对公司内部控制制度的制定和运行情况进行了自查，根据自查结果，制定详细的整改计划，并按期进行了整改，具体情况如下：

1、公司尚未建立《内幕信息知情人管理制度》

整改方案：2011 年 9 月 30 日前，建立《内幕信息知情人管理制度》并提交公司董事会审议

整改责任人：公司总经理、董事会秘书

完成情况：公司于 2011 年 9 月 18 日制定了《内幕信息知情人管理制度》，并经公司第一届董事会第十八次会议审议通过。详见巨潮资讯网：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

2、公司尚未明确股东大会、董事会对风险投资的审批权限，制定相应的审议程序

整改方案：2011 年 9 月 30 日前，建立《风险投资管理制度》明确股东大会、董事会对风险投资的审批权限，制定相应的审议程序，并提交公司董事会审议。

整改责任人：公司总经理、董事会秘书

完成情况：公司于 2011 年 9 月 18 日制定了《风险投资管理制度》，并经公司第一届董事会第十八次会议审议通过。详见巨潮资讯网：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

3、公司尚未与具有从事代办股份转让券商业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》

整改方案：尽快与有关证券公司签署《委托代办股份转让协议》

整改责任人：董事会秘书

完成情况：公司于 2011 年 10 月 21 日，与国联证券股份有限公司共同签署了《委托代办股份转让协议》，并提及深交所备案。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，以及相关法律、法规及规范性文件的要求，遵循客观、独立和公正性原则，公司审计部门对公司内部控制情况进行了全面的检查，在查阅公司各项管理制度、了解公司有关单位和部门在内部控制方面所做工作的基础上，出具了《公司 2011 年度内部控制工作自我评价报告》。

《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》于 2012 年 3 月 27 日刊登在巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

### 二、内部控制综述

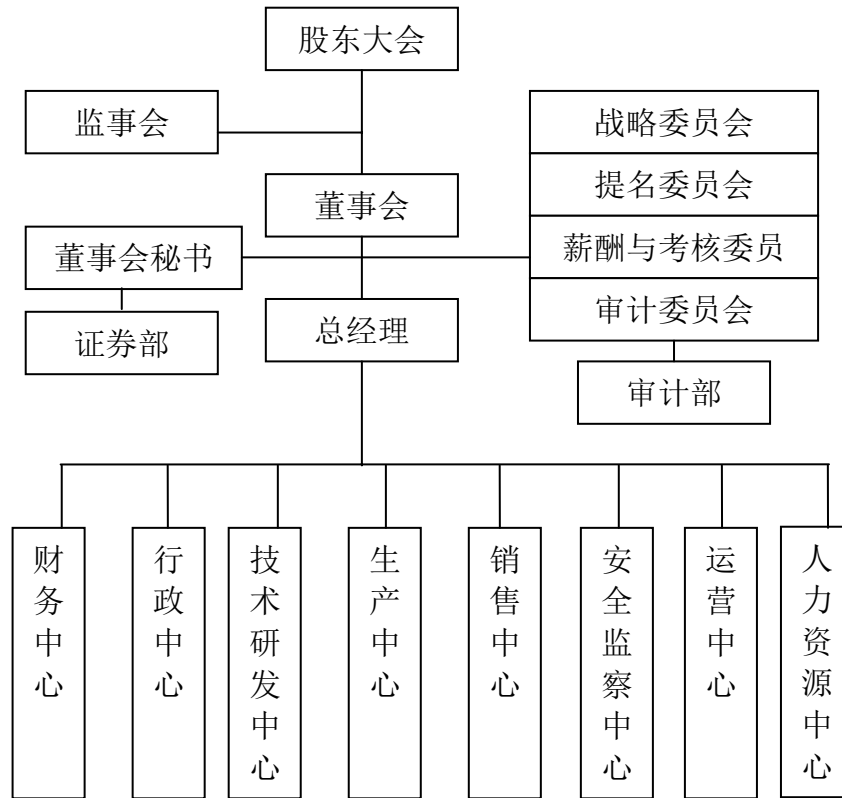
#### 1、公司治理

公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会等部门规章的要求，建立规范的公司管理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司建立了完善的“三会”制度，股东大会、董事会、监事会分别按照其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权。董事会建立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，负责公司运营的监督。监事会对股东大会负责，对公司董事、财务和高管履职情况进行监督和检查。报告期内，各管理、权力机构的职能都遵照公司有关规定操作，公司的治理规范而有效。

#### 2、公司内部控制组织结构

公司重视各环节的内部控制，明确了规范高效的组织机构是公司加强内部控制的根本保证。公司根据自身的行业特点，建立和规范了合理的组织机构，制定并完善了各项内部控制制度，以合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实有效。

公司内部组织架构图



### 3、内部审计

公司董事会审计委员会下设审计部，配备专职成员 3 人，负责公司的内部审计工作。审计部负责人由公司董事会审计委员会提名，由公司董事会聘任，审计部直接向董事会审计委员会负责，独立客观地行使审计职权，不受其他部门或个人干涉，按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司内部审计制度》、及年度审计计划，开展内部审计工作。报告期审计部主要对公司募集资金使用、对外担保、关联交易、证券投资、风险投资、对外提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项的实施情况及公司大额资金往来以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况。

### 4、内部控制制度建设情况

公司一直以来很重视加强内部控制流程工作，特别是 2011 年随着公司股票上市、在保荐人、律师事务所和会计师事务所的指导下，公司对部分内部缺陷的设计和运行进行了补充和完善，对存在的缺陷进行了整改。梳理原有的内部控制体系，找出存在的问题，分门别类，制定出整改方案。

公司作为一家上市公司已经按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会等部门规章的要求，建立规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。



公司内控制度主要分为公司治理、会计系统、投资管理、行政管理、生产系统、信息披露、对外担保、关联交易、募集资金、内部审计制度等。

### 三、主要业务控制活动

#### 1、募集资金管理

公司于 2011 年 7 月 28 日成功上市,针对筹集资金制订了《募集资金使用管理制度》,对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定,依法对募集资金进行严格管理和使用。根据深圳证券交易所及有关规定的要求,公司已与华英证券、募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。报告期内三方协议得到切实履行,募集资金使用严格按照公司制度执行,不存在募集资金管理违规情况。

#### 2、固定资产管理

公司制定了《固定资产管理办法》、《设备管理制度》等规章制度,对实物资产的验收入库、保管及处置等关键环节进行控制,采取了职责分工、实物盘点、财产记录、账实核对等措施。固定资产大宗机器设备采购严格按照审批程序和计划执行,对于基建工程,金额较大的均采用招标方式建设,固定资产和工程款项支出必须在资产已经落实、相关审批手续齐全的情况下,才能安排出纳付款。报告期内固定资产管理各环节的内部控制未发现重大问题。

#### 3、财务报告控制

在财务报告内控设计方面,2011 年随着股票上市,公司进一步加强了财务部门建设,做到分工明确,责任到人;根据财政部最新会计政策的变化,完善了各项管理制度,使其内控设计方面周密。公司还通过 ERP 系统,对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格的内部审批手续,规定了相应的审批权限,并实施有效控制管理。

报告期内,定期披露的财务报告均符合会计法律法规和国家统一的会计准则制度,有效执行了公司相关制度,确保了财务报告合法合规、真实完整,实现外部环境对财务报告的有效利用。

#### 4、对外担保

公司建立健全了《对外担保制度》明确规定公司对外担保职责分工与授权批准、评估与审批控制、执行控制等。根据担保数额和对象等不同,对公司实施担保行为的决策层次在《公司章程》、《对外担保制度》等文件中做了明确界定。2011 年公司没有对任何

单位和个人提供担保。

### 5、信息披露控制

公司建立了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报送制度》，明确了重大信息的范围、内容及重大信息的传递、审核、披露流程，并明确了公司的重大信息报告义务人及范围。报告期内，公司及相关人员未被中国证监会处罚或深圳证券交易所公开谴责。

### 6、合同管理

公司明确了合同拟定、审批、执行等环节的程序和要求，制订了合同管理的检查和评价方法，对合同履行进行跟踪，促进合同有效履行，切实维护了企业的合法权益。公司聘请了常年法律顾问对公司的合同管理工作进行协助。报告期内，公司在生产经营管理活动中所签订的合同，均得到了较好履行或正在履行中，未发生争议。但是合同的后续跟踪管理、登记归档管理方面尚需加强。

### 7、关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易须遵循的原则、关联方和关联交易事项的认定、关联交易的决策审批权限、审查和决策程序、回避表决程序及关联交易的信息披露等内容进行了规定。报告期内未发生关联方占用公司资金的情形，上述防止关联方资金占用的相关制度得到了有效的执行。

## 四、内部控制存在的不足及整改计划

公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及业务发展有重大影响之缺陷及异常事项。但公司正处于高速发展的阶段，伴随着外部环境的变化、公司业务的发展和业务规模的扩张，公司部分内部控制制度条款、内部治理和组织结构以及个别管理人员素质等方面，尚不能完全满足公司业务快速发展的需要。上述缺陷如不能及时得到解决，将降低公司的运行效率，公司的发展速度将受到影响。对内部控制设计进行修正和完善，运行力度上进行强化，将是极其必要的。

## 五、公司对内部控制的总体评价

公司的内部控制制度是根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等法规建立的，并在 2011 年度得到了进一步完善和健全，各项内部控制均得到了充分有效的实施。公司已建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，报告期内未发现重大内部控制缺陷，总体符合中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，内部控制有效。公司今后仍将继续根据《企业内部控制基



本规范》等相关要求，进一步完善内部控制。

## 六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 七、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	按照规定本年度未聘请会计师事务所对内部控制有效性进行审计
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>报告期内, 公司审计部按季度向公司审计委员会汇报内部审计工作的进展情况及审计过程中存在的问题。内审部门按照《内部审计制度》的规定, 对公司募集资金管理、固定资产管理、财务报告控制、对外担保、信息披露控制、合同管理、关联交易等事项进行审计。针对发现的问题, 分析原因督促整改, 并及时出具专项内部审计报告, 向审计委员会汇报工作情况和审计结果。内审部门已提交 2011 年度内部审计工作报告和 2012 年度审计工作计划。</p> <p>审计委员会按季度召开会议, 审议内部审计部门提交的月度审计报告并及时向董事会反馈。在年报审计期间与外部审计机构保持密切联系, 及时了解审计进行情况, 沟通审计问题, 保证了年报数据的及时性、真实性和准确性; 对外部审计机构的审计工作进行总结评价并提出续聘建议。</p> <p>报告期内, 审计部完成了预定的工作任务计划, 切实履行了各项职责, 对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。</p>		

## 八、董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

公司董事会认为，现有内部控制体系较为完整、合理、有效，能够确保公司财务报告真实、准确和完整，信息披露符合监管规定；能有效防范经营管理风险，保证公司经营活动的有序开展；能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，其中 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会。会议的召集、召开程序、出席人员和召集人的资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规文件的规定。

1、2011 年 4 月 22 日，在公司科技园国际报告厅召开了公司 2011 年第一次临时股东大会，会议以现场表决方式审议通过了《关于更换独立董事的议案》。

2、2011 年 5 月 19 日，公司科技园国际报告厅召开了公司 2011 年第二次临时股东大会，会议以现场表决方式审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。

3、2011 年 6 月 28 日，公司科技园国际报告厅召开了公司 2010 年年度股东大会，会议以现场表决方式审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务报告和 2011 年度财务预算报告》、《关于公司聘请 2011 年度会计师事务所的议案》、《公司 2010 年度利润分配方案》、《关联交易管理制度》。

## 第九节 董事会工作报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### （一）报告期内总体经营情况

2011 年在公司董事会的领导下，各项工作都取得了突破性进展，公司全员积极践行“促销售、增利润、提素质”九字经营方针，经过辛勤努力，圆满完成了年初公司制定的工作目标。7 月公司在深交所 A 股市场成功上市，进入资本市场，使公司的发展驶上了快车道，为公司的规范运作和战略规划的实施奠定了坚实基础。

报告期内，公司实现销售收入 123256.11 万元，同比增长 15.86%，实现归属于上市公司股东净利润 8566.89 万元，同比下降 5.95%。营业收入增加及利润下降主要是因为：营业收入增加主要是纤维素乙醇项目产能释放相应收入增加和子公司青岛世纪龙力国际贸易有限公司业务收入增加所致；利润下降主要是低毛利产品销售占比增大、乙醇附加税费增加所致。

#### 1、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会[证监许可（2011）1069 号]核准，公开发行人民币普通股（A 股）4,660 万股，发行价格为每股 21.50 元。本次发行募集资金总额为 100,190 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 92,710.96 万元，公司股票的成功发行，为公司募投项目的建设提供了充足的资金保障，有利于公司“玉米全株加工”产业链条的进一步延伸，同时提升了公司的知名度和社会影响力，更加巩固了公司的行业领先地位，增强了公司综合竞争实力，为公司的后续发展和品牌建设提供了有效保障。

#### 2、公司经营情况

##### ①销售业绩取得新突破

报告期内，公司以“促销售、增利润、提素质”为指导方针，把销售放在各项工作的首位，经营业绩取得新的突破，公司全年实现销售收入 123256.11 万元，比去年增长 15.86%。

##### ②企业荣誉成果丰硕

报告期内，公司的“玉米芯废渣制备纤维素乙醇技术与应用”获得国家技术发明二等奖，“嗜热真菌耐热木聚糖酶的产业化关键技术及应用”项目获得国家科技进步二等奖，这

两个奖项均为国家级奖项。

公司先后荣获“中国最具成长力科技创新企业”、“中国轻工业食品添加剂行业十强企业”、“中国轻工业企业管理现代化创新成果三等奖”、国家八个部委颁发的“食品安全示范单位”、“中国生物发酵产业协会科技创新奖”、“2011 食品工业科技创新企业”、“2011 新资源食品创新企业”、“中国专利山东明星企业”、“山东省标准创新型企业”、“德州市市长质量奖”、“箭牌 2011 优质服务奖”、“无限极 2011 最佳表现奖”等荣誉称号。公司当选“中国食品添加剂和配料协会副理事长单位”、“生物质液体燃料产业技术创新战略联盟第一届常务理事单位”；公司申报的“山东省秸秆生物炼制重点实验室”获批建设。

### ③技改研发成效显著

报告期内，公司各生产车间通过技术改造显著地降低了产品的生产成本，提高了产量。继续加大研发投入，相关技术及时申报国家专利，较好的保护了自主知识产权，同时加强了与科研院所的合作，完成了膜系统在低聚木糖超滤、纳滤及提纯中的应用、膜浓缩在木糖一交液中的应用等多项技术课题研究。

### ④生产管理逐步加强

报告期内，公司推行的精益生产与“6S 管理”工作取得较好效果。通过精益生产的推行，各车间均显著提高了节约意识和成本控制能力，6S 管理在车间得到持续有效的开展，现场管理水平取得较大进步。

### ⑤品牌影响力大幅提升

2011 年 3 月 30 日，中央电视台科教频道《创新无限》栏目播出了公司“玉米芯宝藏”专题，以科教的形式，全面细致的介绍了龙力生物以玉米芯为原料开发的低聚木糖产品，收视率达到 500 万人次以上，中央电视台农业频道《每日农经》节目组也来到公司采风，制作公司的玉米芯综合利用专题节目。同时经济日报、科技日报、经济导报等二十多家国家级重点新闻媒体，也纷纷对龙力的生物质综合利用和循环经济产业进行了报道。以上国家级媒体的到来，推动了公司品牌影响力不断提升。

### ⑥组织管控能力逐步加强

报告期内，公司聘请了两家专业机构分别进行公司战略升级和人力资源管理提升优化，为了适应企业发展需要，公司对组织架构进行重大调整，成立了十大职能中心，这十大中心的成立使公司组织结构更加合理，职能分工更加明确，通过组织调整和管理提升，将会大幅度提高公司的运营效率和执行力。同时通过战略升级，企业发展的方向更明确、目标更清晰、措施更得力。

## (二) 主营业务及其经营状况

### 1、主营业务的范围

公司属食品制造业。主要经营范围是：玉米、玉米芯收购加工销售业务；玉米淀粉、木糖、麦芽糖、食用葡萄糖、啤酒用糖浆、麦芽糊精生产销售；食品添加剂、木糖醇、羧甲基淀粉钠、麦芽糖醇、山梨糖醇液的生产销售；口香糖、低聚木糖醋饮、低聚木糖胶囊加工销售；无糖益生元加工销售；保健食品“龙力牌益常乐口服液、龙力牌唐亿康胶囊”；其他食品“低聚木糖”的生产、销售；氢气、乙醇（纤维乙醇）生产销售；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进口业务。

### 2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	96,830.22	73,939.21	23.64%	13.92%	17.26%	-2.17%
商业	26,316.19	24,968.99	5.12%	24.34%	30.26%	-4.31%
合计	123,146.42	—	—	—	—	—
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
功能糖	42,007.70	24,474.78	41.74%	6.06%	7.97%	-1.03%
淀粉及淀粉糖	45,263.39	42,384.60	6.36%	5.14%	7.05%	-1.67%
纤维素乙醇	23,149.28	20,305.56	12.28%	38.93%	37.93%	0.63%
其他	12,726.05	11,743.27	7.72%	86.02%	124.03%	-15.66%
合计	123,146.42	—	—	—	—	—

### 3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中	2,850.71	-34.10%
华南	4,214.10	-12.19%
西南	1,203.71	4.04%
华东	72,729.04	19.02%
华北	8,484.46	-3.44%
西北	425.62	-53.69%
东北	4,640.14	-7.53%
港澳台	7,415.78	189.55%
国外	21,182.86	21.14%

合计	123,146.42	—
----	------------	---

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

#### 5、主要供应商及客户情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	47.36%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	18.85%

(1) 公司前五名客户的销售金额和销售占比情况

单位：元

单位名称	销售金额	占销售总额的比例(%)
箭牌糖类（上海）有限公司	94,458,485.60	7.67
保龄宝生物股份有限公司	45,971,528.40	3.73
YONG LONG TRADING (HK) LIMITED	37,355,063.57	3.03
兖矿国泰化工有限公司	33,312,592.56	2.71
HKCHUANGMAOFAINTERNATIONAL TRADING GROUP LIMITED	21,021,542.03	1.71
合计	232,119,212.16	18.85

(2) 公司前五名供应商的采购金额和采购占比情况

单位：元

供应商名称	采购金额	占公司采购总额的比例 (%)
禹城市新园热电有限公司	122,940,776.77	16.05%
山东省禹城市电力总公司	74,180,145.92	9.69%
德州市粮油收储有限公司	65,140,212.23	8.51%
山东华义玉米科技有限公司	46,927,585.61	6.13%
中央储备粮德州直属库夏津有限公司	53,511,517.59	6.99%
合计	362,700,238.12	47.36%

公司与前五名供应商及客户不存在关联关系。

### (三) 报告期公司主要资产和负债项目

#### 1、资产类项目

单位：元

项目	2011 年度		2010 年度		同比
	金额	占当期总额比例	金额	占当期总额比例	
货币资金	1,120,193,240.52	52.92%	191,284,796.58	16.34%	485.62%
应收账款	125,021,992.14	5.91%	55,703,395.36	4.76%	124.44%
预付款项	25,336,664.11	1.20%	23,488,750.54	2.01%	7.87%
其他应收款	7,581,195.55	0.36%	10,945,602.29	0.93%	-30.74%
存货	145,303,530.38	6.86%	152,886,256.77	13.06%	-4.96%



其他流动资产	3,000,000.00	0.14%			
流动资产合计	1,426,436,622.70	67.39%	434,308,801.54	37.10%	328.44%
长期股权投资	1,000,000.00	0.05%	2,500,000.00	0.21%	40.00%
固定资产	586,044,658.55	27.69%	596,988,136.70	50.99%	98.17%
在建工程	25,088,175.44	1.19%	60,302,552.66	5.15%	41.60%
无形资产	68,474,909.36	3.24%	69,724,075.17	5.96%	98.21%
递延所得税资产	9,600,566.21	0.45%	6,918,946.27	0.59%	138.76%
非流动资产合计	690,208,309.56	32.61%	736,433,710.80	62.90%	93.72%
资产总计	2,116,644,932.26		1,170,742,512.34		180.80%

2011 年期末资产总额为 2,116,644,932.26 元，较年初增加 945,902,419.92 元，增幅 80.79%。其中：流动资产为 1,426,436,622.70 元，占总资产的 67.39%。流动资产比年初增加 992,127,821.16 元，增幅 228.44 %。

(1) 货币资金期末余额 1,120,193,240.52 元，较年初增加 928,908,443.94 元，增幅 485.62%，主要原因是公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,660 万股募集资金所致。

(2) 应收账款期末余额 125,021,992.14 元，较年初增加 69,318,596.78 元，增幅 124.44%，主要原因是公司 11 月、12 月青岛子公司销售收入较上年同期大幅增长所致。

(3) 在建工程期末余额 25,088,175.44 元，较年初减少 35,214,377.22 元，减幅 58.40%，减少原因主要是在建工程本期完工转增固定资产。

(4) 递延所得税资产期末余额 9,600,566.21 元，较年初增加 2,681,619.94 元，增幅 38.75%，主要原因是期末应收账款余额增加，按照会计制度规定补提相应的坏账准备所致。

## 2、负债类项目

单位：元

项目	2011 年度		2010 年度		同比
	金额	占当期总额比例	金额	占当期总额比例	
流动负债：					
短期借款	181,800,000.00	38.95%	220,263,462.71	41.08%	-17.46%



应付账款	75,748,635.77	16.23%	22,748,919.61	4.24%	232.98%
预收款项	31,430,867.45	6.73%	13,525,176.22	2.52%	132.39%
应付职工薪酬	3,273,610.68	0.70%	4,525,058.32	0.84%	-27.66%
应交税费	5,604,240.99	1.20%	-1,233,995.08	-0.23%	-554.15%
应付利息	570,524.39	0.12%	626,893.47	0.12%	-8.99%
其他应付款	2,233,765.71	0.48%	2,064,668.46	0.39%	8.19%
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	7.50%	73,750,000.00	13.76%	-52.54%
流动负债合计	335,661,644.99	71.92%	336,270,183.71	62.72%	-0.18%
长期借款	45,000,000.00	9.64%	116,250,000.00	21.68%	-61.29%
其他非流动负债	86,070,687.28	18.44%	83,642,764.38	15.60%	2.90%
非流动负债合计	131,070,687.28	28.08%	199,892,764.38	37.28%	-34.43%
负债合计	466,732,332.27	22.05%	536,162,948.09	45.80%	-12.95%
实收资本(或股本)	186,400,000.00	11.30%	139,800,000.00	22.03%	33.33%
资本公积	1,214,048,787.55	73.58%	333,539,187.55	52.56%	263.99%
专项储备	4,907,982.99	0.30%	2,353,423.61	0.37%	108.55%
盈余公积	26,848,656.20	1.63%	17,614,721.05	2.78%	52.42%
未分配利润	217,707,173.25	13.20%	141,272,232.04	22.26%	54.10%
归属于母公司所有者权益合计	1,649,912,599.99		634,579,564.25		160.00%
所有者权益合计	1,649,912,599.99	77.95%	634,579,564.25	54.20%	160.00%
负债和所有者权益总计	2,116,644,932.26		1,170,742,512.34		80.80%

2011 年期末负债总额为 466,732,332.27 元，较年初减少 69,430,615.82 元，减幅 12.95%。其中：流动负债为 335,661,644.99 元，占总负债的 71.92%。

(1)短期借款期末余额 181,800,000.00 元，较年初减少 38,463,462.71 元，减幅 17.46%，

主要原因是公司偿还银行贷款所致。

(2) 应付账款期末余额 75,748,635.77 元, 较年初减少 52,999,716.16 元, 减幅 232.98%, 主要为未付木制品款、原材料款增加所致。

(3) 预收账款期末余额 31,430,867.453 元, 较年初增加 17,905,691.23 元, 增幅 132.39%, 主要原因为企业竞争力增强, 公司议价能力提高导致预收款增加。

(4) 应交税费期末余额 5,604,240.99 元, 较年初增加 6,838,236.07 元, 增幅 554.15%, 主要原因为本年度企业所得税尚未清算缴纳所致。

### 3、偿债能力分析

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减
流动比率	474.92%	129.15%	345.76%
速动比率	426.54%	83.69%	342.85%
资产负债率	22.04%	45.80%	-23.76%
利息保障倍数	4.98	4.63	0.35

总体来讲, 2011 年度公司资产质量优良、财务状况良好, 偿债能力强, 财务风险小, 具有较强的盈利能力和成长性。

#### (四) 报告期费用构成情况

单位: 元

	利息支出	利息收入	汇兑损益	手续费	其他	合计
2011	25,300,265.76	3,011,051.29	1,955,130.91		1,180,896.66	25,425,242.04
2010	28,251,423.86	969,870.10	1,260,644.86		2,666,966.17	31,209,164.79

#### (五) 现金流量表构成情况

单位: 元

项目	2011 年度	2010 年度	同比
	金额	金额	
一、经营活动产生的现金流量净额	196,897,685.18	173,901,906.42	13.22%
经营活动现金流入小计	1,258,970,582.56	1,153,056,813.99	9.19%
经营活动现金流出小计	1,062,072,897.38	979,154,907.57	8.47%
二、投资活动产生的现金流量净额	-20,924,067.61	-97,276,496.80	-78.49%
投资活动现金流入小计	11,100,000.00	26,631,594.33	-58.32%
投资活动现金流出小计	32,024,067.61	123,908,091.13	-74.15%
三、筹资活动产生的现金流量净额	752,938,805.45	-183,742,003.66	-509.78%

筹资活动现金流入小计	1,213,159,600.00	224,546,881.00	440.27%
筹资活动现金流出小计	460,220,794.55	408,288,884.66	12.72%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,979.08	-95,133.87	-95.82%
五、现金及现金等价物净增加额	928,908,443.94	-107,211,727.91	-966.42%
加：期初现金及现金等价物余额	191,284,796.58	298,496,524.49	-35.92%
六、期末现金及现金等价物余额	1,120,193,240.52	191,284,796.58	485.62%

(1)经营活动产生的现金流量净额 196,897,685.18 元，较上期增加 22,995,778.76 元，同比增长 13.22%，主要原因是公司销售的增长带来现金流入，另一方面是材料采购成本的有效控制所致。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-20,924,067.61 元，同比增加 78.49%，主要原因是公司本期购置固定资产支出较上期减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 752,938,805.45 元，较上期增加 936,680,809.11 元，同比增长 509.78%，主要原因是公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,660 万股募集资金所致。

## （六）研发及专利情况

### 1、近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2009	2010	2011
研发投入金额	26,057,144.17	27,118,971.11	29,553,643
研发投入占营业收入比例	3.65%	3.04%	3.02%

### 2、近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	10	8	16
实用新型	1	1	1
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## （七）公司控股或参股子公司的经营情况及业绩分析

### 1、山东龙力乙醇科技有限公司

公司名称	山东龙力乙醇科技有限公司
住 所	禹城市高新区
法定代表人	程少博
成立时间	2006 年 7 月 4 日
注册资本（实收资本）	5,500 万元

主要生产经营地	山东省禹城市
公司持股比例	100%
主营业务	乙醇、纤维素酶的生产及销售
<b>财务指标</b>	<b>2011 年 12 月 31 日或 2011 年度</b>
总资产（元）	68,871,018.86
净资产（元）	33,868,807.50
净利润（元）	-4,067,455.01

## 2、青岛世纪龙力国际贸易有限公司

公司名称	青岛世纪龙力国际贸易有限公司
住 所	青岛市崂山区株洲路 175 号内
法定代表人	程少博
成立时间	2007 年 4 月 5 日
注册资本（实收资本）	100 万元
主要生产经营地	山东省青岛市
公司持股比例	100%
主营业务	货物进出口、技术进出口
<b>财务指标</b>	<b>2011 年 12 月 31 日或 2011 年度</b>
总资产（元）	89,585,166.60
净资产（元）	-1,799,540.05
净利润（元）	-2,603,020.11

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）行业发展状况及趋势

#### 1、低聚糖及低聚木糖的行业发展情况

在国际上，低聚糖产业已经发展成为一个重要的生物技术产业，市场化品种 20 多种，正在研发的品种有近百种。日本的低聚糖产品自 1983 年开始进入市场，欧洲自 1994 年开始进入市场，美国自 2000 年开始批准低聚糖产品进入市场销售。美国和欧洲产量最大的低聚糖是菊苣制取的低聚果糖和菊粉，日本的低聚糖市场更为成熟，广泛使用的低聚糖主要有 9 类。

目前，美国、欧盟、日本、东南亚各国已有了十几种低聚糖品种的商业化生产，广泛应用于各种保健食品、婴幼儿及老年人食品中，而且产量、品种和应用范围都在迅速增长。由于低聚糖的普遍性功效，随着人们对营养健康的重视，下游行业对“益菌因子”、“双歧因子”概念的推广，社会对低聚糖功效的认知度逐步提高，低聚糖类产品在保健食品、动物食品、功能性食品饮料、乳制品、食品、药品、农作物种植等下游行业中得到了广泛的利用，各类低聚糖产品的产销量均呈快速增长的态势。

#### 2、木糖醇的行业发展情况

在国际上，最早生产木糖醇的国家是芬兰，芬兰糖业公司生产历史悠久，生产技术水平较高，在全球有较高知名度，市场占有率较大。1999 年国际食品法典委员会（CAC）批准木糖醇为可按生产需要、无须限量食用的食品添加剂，国际卫生和粮农组织（JECFA）将糖醇批准为 ADI 值无须规定的食品添加剂。国外主要用于口香糖生产，其中以欧美用量最多，占全球 70% 以上。近年来日本国民对木糖醇保健和药用作用提高了认知度，在食品和医药行业大幅度提高了木糖醇用量。

木糖醇的市场化程度很高，国内木糖醇产品绝大多数用来出口，但国内消费比例正逐步上升。随着发达国家的经济回暖，木糖醇的国际需求将会逐步恢复。

### 3、纤维素乙醇行业发展情况

根据国际能源署（IEA）的报告，美国、欧盟及其他 OECD 国家在第 2 代生物燃料方面的研发支出大幅增加，部分国家在今后几年中将实现第 2 代燃料乙醇的工业化，新兴经济体如巴西、中国、印度已开始投资第 2 代燃料乙醇的研发和厂房建设，而大部分发展中国家还没有开始发展第 2 代生物燃料工业。

我国自 2006 年开始即有河南、吉林、山东等地区的企业建设以秸秆或玉米芯为原料的纤维素乙醇的中试和生产装置，目前各公司的生产能力从 500 吨到 10 万吨/年之间，但目前真正实现大规模生产的仅有本公司，主要原因是各公司在原材料预处理、高效纤维素酶制剂的菌种选育、糖化和发酵技术等方面的工艺尚不成熟，导致成本过高，无法实现正常盈利。随着国内外各科研机构、企业的不断研发，纤维素酶制剂技术将不断走向成熟，纤维素乙醇生产成本将逐步降低，为纤维素乙醇的广泛工业化奠定基础。

本公司从 2005 年开始研发纤维素乙醇的生产技术，并实现了纤维素乙醇的大规模工业化生产。从 2006 年开始和山东大学合作研发，目前在产品研发、循环经济和生物质综合利用、产业集群和地域、生产技术等方面取得明显的竞争优势，公司的“利用玉米芯加工残渣发酵生产纤维素酒精的方法”已获得国家发明专利，并荣获国家 2011 年度技术发明奖二等奖。根据中国国际工程咨询公司 2009 年 7 月出具的评估报告，“虽然各主要国家都在大力推进纤维素乙醇的研发，但目前实现较大规模工业化连续生产的，也仅有山东龙力公司”。

### 4、淀粉及淀粉糖行业发展情况

公司从事的玉米淀粉及淀粉糖制造业务，主要是采用湿法加工技术，将玉米加工成淀粉及其副产品，并可将淀粉进一步深加工成麦芽糖浆、结晶葡萄糖等淀粉糖产品。

玉米淀粉是众多产品的基础原料，应用范围广阔。由于玉米淀粉可进一步加工成淀

粉糖、糖醇、变性淀粉、发酵制品、高分子材料、酒精等产品，在食品、医药、化工、矿山开采、饲料及添加剂、环保新材料等领域得到了广泛的应用，因而成为玉米的主要用途。由于下游行业需求快速增长，我国玉米淀粉产量快速增长，近几年我国淀粉糖产品的产量迅速增长。

## （二）公司发展战略及经营目标

公司首先要做好现有的功能糖核心业务,提升盈利能力;其次要发展好纤维素乙醇、功能食品等战略性新兴业务,构建快速成长的阶梯;第三、要培育好生物质新材料木质素、生物投资等未来的种子业务,拓展发展空间,同时要以龙力品牌为核心,打造具有高科技含量的“龙力循环经济工艺包”,通过整合公司品牌文化、工艺技术、人才与资金等,经过品牌优势、资源优势、运营优势的辅助升华,从而造就出具有高强度市场竞争力的公司产品运营工艺包,如功能糖工艺包、纤维乙醇工艺包、木质素工艺包等。

通过“循环经济工艺包”进行产业复制,实行企业的快速扩张,实现跨越式增长,使龙力生物成为生物制造领域的整合专家、运营专家、技术专家、投资专家,最终实现“世界级生物科技产业化市场领导者”的发展目标。

## （三）公司 2012 年经营目标及工作措施

2012 年公司经营目标:保持公司经营业绩稳步增长,以营销工作为中心,以产品生产和各职能部门的共同协作为支撑,坚持“产品质量就是企业的生命”的质量管理理念,与战略合作伙伴共存共赢,全力促进产品销售。为保证全年经营目标的实现,公司拟开展以下几方面的工作:

### 1、强化五大战略

#### 1.1 营销先行战略

- ①全员支持营销
- ②重视营销人才
- ③创新营销政策
- ④做好市场培育
- ⑤营销业绩提升

#### 1.2 成本管控战略

#### 1.3 研发创新战略

#### 1.4 管理提升战略

- ①人员素质提升



- ②品牌影响力提升
- ③安全管理提升
- ④财务管理提升

### 1.5 项目扩张战略

## 2、实施六项革新

- ①实施企业文化革新
- ②实施制度流程革新
- ③实施薪酬体系革新
- ④实施绩效体系革新
- ⑤实施供应链革新
- ⑥实施商业模式革新

### （四）风险因素分析及应对措施

#### 1、管理风险

公司以低聚木糖的工业化生产为起点，以打造“玉米全株产业链”为目标，在循环经济模式的指导下稳步延伸产业链，涉及的行业从功能糖、淀粉糖扩展到新能源，产品品种不断丰富，业务规模和员工队伍不断壮大，其中已经建设完成的纤维素乙醇项目，以及为完善循环经济产业链拟投资建设的沼气发电项目等，在行业管理体制、生产技术、经营模式、目标市场等方面虽有关联，但仍与功能糖、淀粉糖行业有较大区别。虽然公司已经积极开展引进高科技人才和管理人员、提高管理人员素质、优化员工队伍等工作，但仍面临一定程度的管理人员欠缺、管理体系跟不上业务发展的风险。

公司将进一步健全人才储备机制。逐步形成“多层次、多专业、全覆盖”的人才储备体系。深化教育培训工作，坚持做好专业培训、继续教育、技能鉴定等人才培养工作，加大人才引进力度，针对高端管理人才，制定合理的招聘计划，重点招聘，联合培养。

#### 2、安全生产风险

公司生产的纤维素乙醇及生产木糖醇过程中自制的氢气为易燃易爆物品。公司高度重视安全生产工作，在项目建设时均配备了必要的安全设施，制定了《安全操作规程》等一系列安全生产管理制度，取得了安全生产管理部门颁发的《安全生产许可证》。公司报告期内未发生过安全生产事故，但生产设备的故障或老化、产品储存设施的维护不当，以及员工在生产过程中操作不当等，都有可能導致安全事故的发生。因此，公司存在一定的安全生产风险。



公司将采取安全生产实行一票否决制，继续落实安全生产主体责任，层层签订责任书，加大培训与考核力度，对安全违规从重从严处理。确保安全生产。

### 3、食品安全风险

本公司生产的功能糖、淀粉及淀粉糖主要作为食品配料销售给下游的食品、饮料企业，最终被制造成各类食品、饮料、乳制品、保健品等产品。随着我国对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已成为食品类企业经营的重中之重，特别是近年来国内爆发的食品安全事件等，对发行人在产品质量安全控制方面提出更严格的要求。虽然本公司有严格的质量控制体系，建立了全球广泛认可的食品安全控制和保证体系—HACCP 和 ISO22000 食品卫生安全管理体系，且未发生过食品安全责任事故，但若未来发生不可预计的食品安全质量方面的问题，不但会产生赔偿风险，还将会对公司的品牌、客户信誉度、市场形象、产品销售等造成负面影响。

公司将继续秉承“食品安全就是企业生命”的理念，继续加强原辅料的控制，从源头上杜绝食品安全隐患；实施生产全过程监督检查，加强质量异常的报警职能；在提高产品质量一致性上下功夫；定期召开质量分析会，针对现状实施改进；加强员工质量控制操作培训；通过内外部审核，提高管理体系运行的有效性。

### 4、下游行业短期波动的风险

公司作为功能性食品配料供应商，产品销售主要受下游食品、饮料等行业经营景气情况的影响。随着经济发展和人们收入水平的提高，食品、饮料行业作为消费类行业，产品销售呈稳步增长趋势，但不排除因国际经济危机、国家宏观经济周期波动、某一行业的周期波动、突然性事件爆发等对食品、饮料、饲料等行业的短期冲击，将在一定时期内影响本公司的产品销售。

公司将加大自有产品的销售，突出盈利能力，扩大营销网络与产品应用领域，分散各销售领域的风险，努力做好新产品的研发与推广，提升公司的品牌影响力，并借助资本平台，增强公司的综合竞争力和抵御风险能力。

## 三、2011 年投资情况

### （一）募集资金投资情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1069号文核准，龙力生物公开发行人民币普通股（A 股）4,660万股，发行价格为每股21.50元，募集资金总额为100,190万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 92,710.96万元，前述募集资金于2011年7月25日划

入公司账户，立信大华会计师事务所有限公司进行审验，并出具了立信大华验字[2011]197号《验资报告》。

龙力生物募集资金净额较《山东龙力生物股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》(以下简称“《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。

## 2、募集资金管理情况

根据深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司募集资金管理办法》以及公司《募集资金使用管理制度》的相关规定，公司已在中国银行股份有限公司禹城支行、中国工商银行股份有限公司禹城支行、中国建设银行股份有限公司禹城支行、中国农业银行股份有限公司禹城支行、中国民生银行济南历山路支行开设了募集资金专用账户。

前述专户仅用于募集资金的存储和使用，不用作其他用途。2011年8月11日公司召开的第一届第十六次董事会会议，通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》。公司及保荐机构华英证券有限责任公司(以下简称“华英证券”)与中国银行股份有限公司禹城支行、中国工商银行股份有限公司禹城支行、中国建设银行股份有限公司禹城支行、中国农业银行股份有限公司禹城支行、中国民生银行济南历山路支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。

截止报告期末，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司禹城支行	1612003529200125389	300,000,000.00	368,308,756.67	活期
中国工商银行股份有限公司禹城支行	1612003529200125540	366,786,000.00	90,236,377.96	活期
中国农业银行股份有限公司禹城支行	15-785101040014489	120,000,000.00	115,781,060.96	活期
中国建设银行股份有限公司禹城支行	37001846301050153015	50,000,000.00	35,967,476.13	活期
中国银行股份有限公司禹城支行	214311869692	20,000,000.00	19,917,853.69	活期
中国民生银行济南历山路支行	1606014210006856	80,000,000.00	80,165,639.89	活期
合计	---	936,786,000.00	710,377,165.30	

## 3、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额	92,710.96	本年度投入募集资金总额	180.03
报告期内变更用途的募集资金总	0.00		

额											
累计变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额		1,870.49			
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
年产 6,000 吨低聚木糖建设项目	否	11,031.17	11,031.17	13.04	446.17	4.04%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否	
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	0.00	0.00	0.00%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否	
年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目	否	7,632.31	7,632.31	0.00	0.00	0.00%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否	
沼气发电项目	否	1,993.39	1,993.39	12.33	12.33	0.62%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
功能糖综合技术研究开发中心项目	否	4,989.07	4,989.07	154.66	1,411.99	28.30%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	34,628.18	34,628.18	180.03	1,870.49	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	54,628.18	54,628.18	20,180.03	21,870.49	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内, 部分募投项目还处于项目前期准备阶段, 本期未达到产生效益状态。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司募集资金净额较公司《首次公开发行股票招股说明书》(以下简称“《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支出已经公司第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第七次会议审议通过并予以公告, 款项已由募集资金账户转入自有资金账户。										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 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。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 因上述承诺投资项目尚未实施完毕，募集资金结余 709,947,165.30 元
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于上述承诺投资项目
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

## （二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司无投资总额超过公司最近一期经审计净资产 10% 及以上的重大非募集资金投资项目。

## 四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经大华会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2、报告期无会计政策变更情况。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开 10 次董事会会议，会议召开的程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 20 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十次会议，审议通过了审议通过了《关于审议 2010 年度审计报告的议案》、《关于聘任高丽娟为副总经理的议案》、《关于对公司近三年关联交易进行确认的议案》。

2、2011 年 4 月 8 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十一次会议，

审议通过了《关于更换独立董事的议案》、《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

3、2011 年 4 月 22 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于更换部分董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员的议案》。

4、2011 年 5 月 4 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

5、2011 年 6 月 6 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《采购招标管理制度》。

6、2011 年 6 月 8 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度总经理工作报告》、《公司 2010 年度财务报告和 2011 年度财务预算报告》、《公司 2010 年度利润分配方案》、《关于公司聘请 2011 年度会计师事务所的议案》、《重大经营及投资决策管理制度》、《关联交易管理制度》、《控股、参股公司管理制度》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《年报工作制度》、《对外信息报送和使用制度》、《重大信息内部报送制度》、《关于聘任李秀青为审计部负责人的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

7、2011 年 8 月 11 日，在烟台南山皇冠假日酒店一楼会议室召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于修改和完善公司章程并办理工商变更登记的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

8、2011 年 8 月 18 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于用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》、《关于以超募资金永久补充流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

9、2011 年 9 月 18 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》、《华英证券有限责任公司关于公司〈中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表〉的核查意见》、《公



司内控规则落实情况自查整改计划》、《内幕信息知情人管理制度》、《风险投资管理制度》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

10、2011 年 10 月 23 日，在公司科技园二楼会议室召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司防范控股股东及关联方资金占用制度》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

## （三）董事会专门委员会履职情况

### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》赋予的职责和权限，认真履行职责，切实发挥了审计委员会的专业职能。

报告期内，审计委员会审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司审计部 2011 年内部审计工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

审计委员会对审计机构 2011 年度审计工作进行了评价和总结，大华会计师事务所在担任公司上市各专项审计和财务报表审计过程中，坚持独立审计准则，较好地履行了双方所规定的责任与义务，审计委员会同意续聘其作为公司 2012 年度的审计机构。

### 2、战略委员会

严格按照《公司董事会战略委员会议事规则》的要求，对公司上市后及中长期发展战略问题进行研讨，就公司发展战略、产品战略、技术与创新战略、投资战略等问题进行了深入探讨，为董事会决策提供参考意见。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》的要求履行职责，因公司现行董事及高管人员的薪酬制度与考核标准较为合理，且执行

情况良好，公司董事会薪酬与考核委员会未召开会议。

#### 4、提名委员会

报告期内，提名委员会严格按照《公司董事会提名委员会议事规则》的要求履行职责，因公司现任董事、高级管理人员未发生变动，且具备良好的个人素质，能够按照有关要求较好的履行职责，提名委员会未召开会议。

### 六、公司利润分配情况

#### (一) 2011 年度利润分配预案

经大华会计师事务所有限公司审计,2011 年度公司实现合并报表归属于母公司股东的净利润为 85,668,876.36 元,母公司实现税后利润 92,339,351.48 元。在提取 10%法定盈余公积 9,233,935.15 元后，公司本年可供股东分配的利润为 76,434,941.21 元，加年初未分配利润 141,272,232.04 元，本年合计未分配利润为 217,707,173.25 元。

2011 年度利润分配预案如下：

以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 186,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元人民币（含税），共计派发现金 9,320,000 元。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

上述利润分配政策的制定符合公司章程及审议程序的规定，有利于充分保护中小投资者的合法权益。

#### (二) 公司最近三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	90,750,061.35	0.00%	141,272,232.04
2009 年	0.00	79,613,978.96	0.00%	59,891,577.6
2008 年	0.00	66,242,957.06	0.00%	150,986,763.11
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0.00%	

### 七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

2011 年 9 月 18 日，公司召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》。

《内幕信息知情人管理制度》进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。同时公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报



告意识。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

在接待特定对象的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避开；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时做好来访登记及谈话记录。

报告期内，公司能够按照《内幕信息及知情人管理制度》和《对外信息报送和使用制度》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情形。

#### 八、公司信息披露媒体

公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

## 第十节 监事会工作报告

### 一、监事会会议情况

报告期内公司共召开三次监事会会议，主要内容如下：

1、2011年6月8日，召开第一届监事会第六次会议，会议采取现场方式召开，应出席监事5名，实际出席监事5人，全体监事通过举手表决的方式一致通过了《公司2010年度监事会工作报告》。

2、2011年8月18日，召开第一届监事会第七次会议，会议采取现场方式召开，应出席监事5人，实际出席监事5人，会议对《关于使用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》和《关于以超募资金永久性补充流动资金的议案》进行了审议，全体监事通过举手表决的方式一致通过了以上两项议案，并出具了同意意见，相关决议于2011年8月20日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

3、2011年10月23日，召开第一届监事会第八次会议，会议采取现场方式召开，会议应出席监事5人，实际出席监事5人，全体监事通过举手表决的方式一致通过《公司2011年第三季度报告》。

### 二、监事会对2011年度公司有关事项的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》及其它相关法律、法规的有关规定，公司监事会对公司报告期内股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度执行情况等进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议。监事会认为：报告期内，董事会切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司已建立了完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利或股东利益的行为。

#### （二）检查公司财务情况

监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好，符合《公司法》

和《企业会计准则》及有关法律法规规定，公司财务报告真实、公允的反映了公司财务状况和经营成果。

### （三）募集资金使用情况

监事会认为：募集资金的使用，公司能严格按照招股说明书承诺和深圳证券交易所《中小企业版上市公司募集资金管理细则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》及公司《募集资金使用管理制度》的规定执行。公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致，未发现违反法律法规及损害股东利益的行为。

### （四）收购出售资产情况

监事会认为：公司在报告期内没有收购、出售资产交易的发生，无内幕交易，未损害股东的权益或造成公司资产流失。

### （五）关联交易情况

监事会认为：公司发生关联交易时严格遵循公开、公平、公正的原则，交易决策程序符合国家有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》等的规定，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

### （六）对2011年年度报告的审核意见

监事会认为：公司2011 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### （七）对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司2011年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了公司的内部控制状况。

### （八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

监事会认为：公司已于 2011 年 9 月按照《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》及山东省证监局要求，制定了《内幕信息知情人管理制度》，2011 年公司各项重大信息披露与重大事项的决策过程，严格按照规定执行。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

大华会计师事务所有限公司出具了《山东龙力生物科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计报告》将于 2012 年 3 月 27 日刊登于巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

### 五、收购、出售资产及企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并的情况。

### 六、股权激励计划的实施情况

报告期内，公司无实施股权激励计划的情况。

### 七、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易（交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上）

报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易情况。

4、公司与关联方存在债权债务往来、担保等事项

报告期内，公司与关联方不存在债权债务往来。

5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易

## 八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的事项。

2、本报告期内，公司无重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内，公司未签订其他重大合同。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### （一）首次公开发行时所作承诺

#### 1、股份锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人程少博承诺：自公司股票上市之日（2011年7月28日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；前述限售期满后，在任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后所持公司股份在法律、法规规定的限售期内不转让。

公司股东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、兰健承诺：自持有公司股份之日（2009年12月25日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

在公司担任董事的股东白庆林、王光明、高卫先，担任监事的股东王燕、监事阎金龙的配偶肖林，担任高级管理人员的股东孔令军、高丽娟承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；前述限售期满后，在其本人或关联人任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五；在本人或其关联人离职后所持公司股份在法律、法规规定的限售期内不转让。

公司其他股东承诺：自公司股票上市之日（2011年7月28日）起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

#### 2、避免同业竞争的承诺

公司主要股东程少博、山东省高新技术创业投资有限公司、周锦清及公司股东的董

事、监事和高级管理人员就避免同业竞争作出以下明示且不可撤销的承诺：

①本人（或本公司）不会以任何形式（直接或间接）在中国境内或境外从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务或活动，若本人（或本公司）在中国境内或境外任何地方参与或进行上述业务或活动，将立即终止。

②本人（或本公司）不会在中国境内或境外，以任何形式支持除股份公司外的任何个人、经济实体、机构、经济组织从事与股份公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

③本人（或本公司）不会以任何形式取得或持有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权，也不会拥有该等经济实体、机构、经济组织的任何权益。

本承诺持续有效，直至根据法律、法规、股份公司章程或其他规范性文件规定本人（或本公司）不再需要向股份公司承担避免同业竞争义务时为止。如因本人（或本公司）未履行在本承诺函中所作的承诺而给股份公司造成损失的，本人（或本公司）将赔偿股份公司的实际损失。

### 3、规范关联交易的承诺

发行人主要股东程少博、省高新投、周锦清及公司股东的董事、监事和高级管理人员就规范关联交易作出以下明示且不可撤销的承诺：

①如本人（或本公司）与股份公司发生或存在不可避免的关联交易，本公司保证本着公允、透明的原则，遵循公开的市场公平交易原则，严格履行关联交易决策程序，同时按相关规定及时履行信息披露义务。

②本人（或本公司）保证不会通过关联交易损害股份公司及股份公司其他股东的合法权益。

③本人（或本公司）保证不会通过向股份公司借款，由股份公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占股份公司的资金。

④本人（或本公司）将确保本公司附属企业遵循上述承诺。

#### （二）追加承诺

公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺使用募集资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。

报告期内，上述承诺事项均得到严格执行。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况



公司 2011 年度聘任的审计机构为大华会计师事务所有限公司，其年度审计工作薪酬为 60 万元。

2011 年度为公司提供审计服务的签字会计师为裘小燕、吴学武，二人均未超过证监会会计字[2003]13 号文规定的连续提供审计服务的最长期限。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 十二、本报告期公司信息披露索引

报告期内，公司在中国证监会指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告：

序号	公告编号	公告名称	公告日期
1	2011-001	《关于签订募集资金三方监管协议的公告》	2011-08-16
2	2011-002	《山东龙力生物科技股份有限公司第一届第十六次董事会会议决议公告》	2011-08-16
3	2011-003	《山东龙力生物科技股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议公告》	2011-08-20
4	2011-004	《山东龙力生物科技股份有限公司第一届监事会第七次会议决议公告》	2011-08-20
5	2011-005	《关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告》	2011-08-20
6	2011-006	《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告》	2011-08-20
7	2011-007	《关于完成工商变更登记的公告》	2011-09-07
8	2011-008	《关于最新取得专利证书的公告》	2011-09-08
9	2011-009	《第一届董事会第十八次会议决议公告》	2011-09-20
10	2011-010	《关于网下配售股份上市流通的提示性公告》	2011-10-26
11	2011-011	《2011 年第三季度季度报告正文》	2011-10-26
12	2011-012	《第一届董事会第十九次会议决议公告》	2011-10-26
13	2011-013	《关于公司股份质押情况的公告》	2011-12-09
14	2011-014	《关于会计师事务所更名的公告》	2011-12-14

## 十三、投资者关系管理工作的开展情况

报告期内，公司严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规范性文件及公司《投资者关系管理制度》等相关规定，公司董事会秘书是公司指定的新闻发言人，并亲自负责投资者关系管理工作，公司证券部负责日常投资者关系维护工作。

在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、投资者关系互动平台等多种方式，与各类投资者进行互动交流，解答投资者的疑问，合理、妥善地安排机构投资者、新闻媒体



等特定对象到公司进行现场参观、调研等活动，增进了广大投资者对公司所处行业、经营现状、未来发展规划的了解与认同，与各类投资者建立了良好的沟通。

报告期内，有涉及公司自身、所处行业与经营环境有关变化的重大信息，公司按照信息披露的相关规定，第一时间发布公告，保证了公司重大信息披露的公平性。

公司认真做好投资者关系活动的档案管理工作，在接待投资者调研和访问时，严格执行《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，及时签署各项承诺函与保密协议，促进了公司的规范运作。

#### 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 08 月 05 日	公司证券部会议室	实地调研	证券公司、投资基金等机构研究员	调研主题：企业基本情况；纤维素乙醇生产线情况；纤维素乙醇申报国家定点的审批情况。
2011 年 08 月 18 日	公司科技园二楼会议室	实地调研	证券公司、投资基金等机构研究员	调研主题：企业基本情况；纤维素乙醇申报国家定点的审批情况；各类产品的竞争优势与市场前景。
2011 年 08 月 23 日	公司科技园二楼会议室	实地调研	证券公司、投资基金等机构研究员	调研主题：纤维素乙醇申报国家定点的审批情况、公司各产业盈利水平及盈利能力；循环经济产业链的详细情况；技术优势及核心竞争力。
2011 年 09 月 16 日	公司证券部会议室	实地调研	财经媒体	调研主题：企业发展历程；领导团队在企业发展历程中的作用与贡献；企业上市与发展的辩证关系；企业发展前景展望。
2011 年 09 月 22 日	公司科技园二楼会议室	实地调研	证券公司、投资基金等机构研究员	调研主题：低聚木糖产品的成本优势及市场情况；主要原材料采购情况；循环经济产业链剖析；技术优势及核心竞争力；纤维素乙醇申报国家定点的进展情况；各产业竞争优势、盈利水平及盈利能力；公司未来发展规划。
2011 年 10 月 26 日	公司证券部会议室	实地调研	证券公司、投资基金等机构研究员	调研主题：公司经营情况；纤维素乙醇申报国家定点的进展况；公司未来发展规划。
2011 年 11 月 03 日	公司科技园二楼会议室	实地调研	证券公司、投资基金等机构研究员	调研主题：低聚木糖产品的成本优势及市场情况；纤维素乙醇技术优势及核心竞争力；纤维素乙醇申报国家定点的进展情况；各产业竞争优势、盈利水平及盈利能力；公司未来发展规划。

2011 年 11 月 09 日	公司证券部会议室	实地调研	证券公司、投资基金等机构研究员	调研主题：主要生产的生产及市场情况；技术优势及核心竞争力；纤维素乙醇申报国家定点的进展情况；各产业竞争优势、盈利水平及盈利能力；公司未来发展规划。
2011 年 11 月 18 日	公司证券部会议室	实地调研	证券公司研究员、个人投资者	调研主题：现有产品产能利用率及募投项目实施必要性；技术优势及核心竞争力；纤维素乙醇申报国家定点的进展情况；各产业竞争优势、盈利水平及盈利能力；公司未来发展规划。
2011 年 11 月 30 日	公司科技园二楼会议室	实地调研	证券公司研究员	调研主题：公司基本情况；核心产品的竞争优势及市场情况；主要原材料供应；技术优势及核心竞争力；纤维素乙醇申报国家定点的进展情况；各产业竞争优势、盈利水平及盈利能力；公司未来发展规划。
2011 年 12 月 13 日	公司证券部会议室	实地调研	证券公司、投资基金等机构研究员	调研主题：公司基本情况；生物炼制技术优势；纤维素乙醇行业发展情况及公司技术水平；纤维素乙醇申报国家定点的进展情况；公司未来发展规划。

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

大华审字[2012]106号

山东龙力生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东龙力生物科技股份有限公司(以下简称龙力生物公司)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，龙力生物公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙力生物公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一二年三月二十五日

## 资产负债表

编制:山东龙力生物科技股份有限公司

单位:人民币元

资 产	2011-12-31		2010-12-31	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产:				
货币资金	1120193240.52	1118461495.66	191284796.58	184706537.89
交易性金融资产				
应收票据	0.00	0.00		
应收股利				
应收利息				
应收账款	125021992.14	58006593.32	55703395.36	45646255.72
其它应收款	7581195.55	19221718.49	10945602.29	3518391.73
预付账款	25336664.11	17075130.97	23488750.54	10542080.58
存货	145303530.38	142824263.71	152886256.77	147786918.71
一年内到期的非流动资产				
其它流动资产	3000000.00			
流动资产合计	1426436622.70	1355589202.15	434308801.54	392200184.63
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
投资性房地产				
长期股权投资	1000000.00	56016800.40	2500000.00	57516800.40
长期应收款				
固定资产净额	586044658.55	563384545.53	596988136.70	572206971.84
生产性生物资产				
工程物资				
在建工程	25088175.44	25088175.44	60302552.66	60302552.66
固定资产清理				
无形资产	68474909.36	68474909.36	69724075.17	69724075.17
商誉				
长期待摊费用	0.00			
递延所得税资产	9600566.21	1602259.55	6918946.27	994039.69
其他非流动资产				
非流动资产合计	690208309.56	714566690.28	736433710.80	760744439.76
资产总计	2116644932.26	2070155892.43	1170742512.34	1152944624.39

## 资产负债表(续)

编制:山东龙力生物科技股份有限公司

负债和所有者权益 (或股东权益)	2011-12-31		2010-12-31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	181800000.00	163800000.00	220263462.71	185300000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	75748635.77	35262785.04	22748919.61	21506247.19
预收账款	31430867.45	7707176.56	13525176.22	5053704.16
应付职工薪酬	3273610.68	3132844.95	4525058.32	4204248.92
应交税费	5604240.99	14747469.60	-1233995.08	2239339.77
应付利息	570524.39	570524.39	626893.47	626893.47
应付股利				
其他应付款	2233765.71	41004271.67	2064668.46	64514804.42
一年内到期的非流动负债	35000000.00		73750000.00	53750000.00
其他流动负债				
流动负债合计	335661644.99	266225072.21	336270183.71	337195237.93
非流动负债:				
长期借款	45000000.00	45000000.00	116250000.00	81250000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	86070687.28	86070687.28	83642764.38	83642764.38
非流动负债合计	131070687.28	131070687.28	199892764.38	164892764.38
负债合计	466732332.27	397295759.49	536162948.09	502088002.31
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	186400000.00	186400000.00	139800000.00	139800000.00
资本公积	1214048787.55	1213065587.95	333539187.55	332555987.95
减:库存股				
盈余公积	26848656.20	26848656.20	17614721.05	17614721.05
未分配利润	217707173.25	241637905.80	141272232.04	158532489.47
专项储备	4907982.99	4907982.99	2353423.61	2353423.61
所有者权益合计:	1649912599.99	1672860132.94	634579564.25	650856622.08
负债和股东权益总计	2116644932.26	2070155892.43	1170742512.34	1152944624.39

## 利 润 表

编制:山东龙力生物科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2011 年		2010 年	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、营业收入	1232561088.16	978597450.41	1063818166.44	884758660.85
减：营业成本	989082000.90	748590189.86	822510232.11	660567373.78
营业税金及附加	21862997.85	21634258.64	14564280.39	14445421.12
销售费用	40042010.21	32597604.76	39127596.27	28213015.39
管理费用	59694360.49	56019858.11	56752011.26	52906999.98
财务费用（收益以“-”号填列）	25425242.04	17773480.74	31209164.79	24724250.97
资产减值损失	3471480.38	512795.61	(454272.29)	48198.82
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）				
投资收益（净损失以“-”号填列）				(148405.67)
其中对联营企业与合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92982996.29	101469262.69	100109153.91	103704995.12
营业外收入	8192250.06	8191695.06	7611445.51	7611445.51
减：营业外支出	81730.86	81730.86	7560.05	6500.00
其中：非流动资产处置净损失（净收益以“-”号填列）				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101093515.49	109579226.89	107713039.37	111309940.63
减：所得税	15424639.13	17239875.41	16622463.02	17615871.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	85668876.36	92339351.48	91090576.35	93694069.13



## 现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2011 年度		2010 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1235770292.30	1021249428.37	1138154531.94	939235421.09
收到的税费返还	19051315.25	0.00	12121949.61	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	4148975.01	4022312.72	2780332.44	12262680.04
经营活动现金流入小计	1258970582.56	1025271741.09	1153056813.99	951498101.13
购买商品、接受劳务支付的现金	857414291.01	637840268.26	792597532.35	579829626.62
支付给职工以及为职工支付的现金	42726901.78	40932593.97	32259103.79	30500265.06
支付的各项税费	105203057.56	102377516.79	83413988.40	81749214.03
支付其他与经营活动有关的现金	56728647.03	87937262.23	70884283.03	74991503.58
经营活动现金流出小计	1062072897.38	869087641.25	979154907.57	767070609.29
经营活动产生的现金流量净额	196897685.18	156184099.84	173901906.42	184427491.84
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1500000.00	1500000.00	1441594.33	1441594.33
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	9600000.00	9600000.00	25190000.00	25190000.00
投资活动现金流入小计	11100000.00	11100000.00	26631594.33	26631594.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29024067.61	29024067.61	123897389.66	123874139.66
投资支付的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	3000000.00	0.00	10701.47	0.00

投资活动现金流出小计	32024067.61	29024067.61	123908091.13	123874139.66
投资活动产生的现金流量净额	(20924067.61)	(17924067.61)	(97276496.80)	(97242545.33)
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	929759600.00	929759600.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金	283400000.00	261800000.00	223520000.00	185300000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	1026881.00	1026881.00
筹资活动现金流入小计	1213159600.00	1191559600.00	224546881.00	186326881.00
偿还债务支付的现金	431863462.71	373300000.00	378714700.81	354900000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25356634.84	19763977.46	29574183.85	24346322.77
支付其他与筹资活动有关的现金	3000697.00	3000697.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	460220794.55	396064674.46	408288884.66	379246322.77
筹资活动产生的现金流量净额	752938805.45	795494925.54	(183742003.66)	(192919441.77)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(3979.08)	0.00	(95133.87)	(90297.22)
五、现金及现金等价物净增加额	928908443.94	933754957.77	(107211727.91)	(105824792.48)
加：期初现金及现金等价物余额	191284796.58	184706537.89	298496524.49	290531330.37
六、期末现金及现金等价物余额	1120193240.52	1118461495.66	191284796.58	184706537.89

## 山东龙力生物科技股份有限公司

### 合并股东权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2011 年度					股东权益合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	139800000.00	333539187.55	2353423.61	17614721.05	141272232.04	634579564.25
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	139800000.00	333539187.55	2353423.61	17614721.05	141272232.04	634579564.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	46600000.00	880509600.00	2554559.38	9233935.15	76434941.21	1015333035.74
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	85668876.36	85668876.36
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	85668876.36	85668876.36
(三) 所有者投入和减少资本	46600000.00	880509600.00	0.00	0.00	0.00	927109600.00
1. 所有者投入资本	46600000.00	880509600.00	0.00	0.00	0.00	927109600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	9233935.15	(9233935.15)	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	9233935.15	(9233935.15)	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	2554559.38	0.00	0.00	2554559.38
1. 提取专项储备	0.00	0.00	2874011.70	0.00	0.00	2874011.70
2. 使用专项储备	0.00	0.00	319452.32	0.00	0.00	319452.32
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本年年末余额</b>	<b>186400000.00</b>	<b>1214048787.55</b>	<b>4907982.99</b>	<b>26848656.20</b>	<b>217707173.25</b>	<b>1649912599.99</b>

## 山东龙力生物科技股份有限公司

### 合并股东权益变动表（续）

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2010 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股 东权益	股东权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	139800000.0 0	332512306. 55	0.00	8245314.14	59891577.60	937879.9 7	541387078.26
加：会计政策 变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	139800000.0 0	332512306. 55	0.00	8245314.14	59891577.60	937879.9 7	541387078.26
三、本年增减变动 金额（减少以“-”号 填列）	0.00	1026881.00	2353423.6 1	9369406.91	81380654.44	(937879. 97)	93192485.99
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	90750061.35	340515.0 0	91090576.35
（二）其他综合收 益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二） 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	90750061.35	340515.0 0	91090576.35
（三）所有者投入 和减少资本	0.00	1026881.00	0.00	0.00	0.00	(127839 4.97)	(251513.97)
1. 所有者投入资本	0.00	1026881.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1026881.00
2. 股份支付计入所 有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(127839 4.97)	(1278394.97)
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	9369406.91	(9369406.91)	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	9369406.91	(9369406.91)	0.00	0.00

2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	2353423.61	0.00	0.00	0.00	2353423.61
1. 提取专项储备	0.00	0.00	2519039.11	0.00	0.00	0.00	2519039.11
2. 使用专项储备	0.00	0.00	165615.50	0.00	0.00	0.00	165615.50
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本年年末余额</b>	<b>0.00</b>	<b>333539187.55</b>	<b>2353423.61</b>	<b>17614721.05</b>	<b>141272232.04</b>	<b>0.00</b>	<b>634579564.25</b>

## 山东龙力生物科技股份有限公司

### 股东权益变动表

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2011 年度					股东权益合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	139800000.00	332555987.95	2353423.61	17614721.05	158532489.47	650856622.08
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	139800000.00	332555987.95	2353423.61	17614721.05	158532489.47	650856622.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	46600000.00	880509600.00	2554559.38	9233935.15	83105416.33	1022003510.86
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	92339351.48	92339351.48
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）	0.00	0.00	0.00	0.00	92339351.48	92339351.48

小计						
(三) 所有者投入和减少资本	46600000.00	880509600.00	0.00	0.00	0.00	927109600.00
1.所有者投入资本	46600000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46600000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	880509600.00	0.00	0.00	0.00	880509600.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	9233935.15	(9233935.15)	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	9233935.15	(9233935.15)	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	2554559.38	0.00	0.00	2554559.38
1.提取专项储备	0.00	0.00	2874011.70	0.00	0.00	2874011.70
2.使用专项储备	0.00	0.00	319452.32	0.00	0.00	319452.32
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本年年末余额</b>	<b>186400000.00</b>	<b>1213065587.95</b>	<b>4907982.99</b>	<b>26848656.20</b>	<b>241637905.80</b>	<b>1672860132.94</b>



## 山东龙力生物科技股份有限公司

### 股东权益变动表（续）

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2010 年度					股东权益合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	139800000.00	331529106.95	0.00	8245314.14	74207827.25	553782248.34
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	139800000.00	331529106.95	0.00	8245314.14	74207827.25	553782248.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	1026881.00	2353423.61	9369406.91	84324662.22	97074373.74
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	93694069.13	93694069.13
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	93694069.13	93694069.13
（三）所有者投入和减少资本	0.00	1026881.00	0.00	0.00	0.00	1026881.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	1026881.00	0.00	0.00	0.00	1026881.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	9369406.91	(9369406.91)	0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	9369406.91	(9369406.91)	0.00
2.对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	2353423.61	0.00	0.00	2353423.61
1.提取专项储备	0.00	0.00	2519039.11	0.00	0.00	2519039.11
2.使用专项储备	0.00	0.00	165615.50	0.00	0.00	165615.50
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	139800000.00	332555987.95	2353423.61	17614721.05	158532489.47	650856622.08

# 山东龙力生物科技股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日-2011 年 12 月 31 日

除特别说明，以人民币元表述

### 一、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”）是由山东龙力生物科技股份有限公司整体改制设立，原是由山东禹城助发动物保健品有限公司、山东禹城东方实业集团第五油棉加工厂、山东禹城东方实业集团木业有限公司、山东禹城东方实业集团装饰有限公司及高丽娟、葛言、韩景茹、侯金波、孔令军、李凤霞、李吉平、李静、李涛、李文祖、李玉香、梁振国、秦玉华、曲献玉、冉令强、邵艳艳、司秀红、台利芝、王辉、王霞、王先燕、尉双利、武士明、肖林、邢姗姗、阎金龙、杨钢、杨秀娥、赵梅、周华等 30 位自然人共同出资组建，注册资本为 316.00 万元，2001 年 6 月 12 日经禹城市工商行政管理局注册登记，取得注册号为 3714821800478 的《企业法人营业执照》。其中山东禹城助发动物保健品有限公司出资 118.00 万元，占注册资本 37.34%，山东禹城东方实业集团第五油棉加工厂出资 86.50 万元，占注册资本 27.37%，山东禹城东方实业集团木业有限公司出资 46.00 万元，占注册资本 14.56%，山东禹城东方实业集团装饰有限公司出资 40.00 万元，占注册资本 12.66%，梁振国等 30 位自然人出资 25.50 万元，占注册资本 8.07%。

2001 年 10 月 16 日，根据股东会决议，公司增加注册资本 255.00 万元，由山东禹城东方实业集团第五油棉加工厂出资投入，变更后的注册资本为 571.00 万元。其中山东禹城助发动物保健品有限公司出资 118.00 万元，占注册资本 20.67%；山东禹城东方实业集团第五油棉加工厂出资 341.50 万元，占注册资本 59.81%；山东禹城东方实业集团木业有限公司出资 46.00 万元，占注册资本 8.05%；山东禹城东方实业集团装饰有限公司出资 40.00 万元，占注册资本 7.00%；梁振国等 30 位自然人出资 25.50 万元，占注册资本 4.47%。

2002 年 1 月 26 日，根据股东会决议及股权转让协议，公司原股东以公司经评估的净资产按出资比例折价全额转让给程少博、白庆林、尹吉增、高玉亭、梁振国、高丽娟、杜晶、张震、许银翼、孔令军、秦晓杰、阎金龙、李吉平、杨同平等 14 位自然人。本次股权转让后，其中程少博出资 216.98 万元，占注册资本的 38%；白庆林出资 74.23 万

元，占注册资本的 13%；尹吉增出资 45.68 万元，占注册资本的 8%；高玉亭出资 34.26 万元，占注册资本的 6%；梁振国出资 34.26 万元，占注册资本的 6%；高丽娟出资 28.55 万元，占注册资本的 5%；杜晶出资 28.55 万元，占注册资本的 5%；张震出资 28.55 万元，占注册资本的 5%；许银翼出资 17.13 万元，占注册资本的 3%；孔令军出资 17.13 万元，占注册资本的 3%；秦晓杰出资 17.13 万元，占注册资本的 3%；阎金龙出资 11.42 万元，占注册资本的 2%；李吉平出资 11.42 万元，占注册资本的 2%；杨同平出资 5.71 万元，占注册资本的 1%。

2002 年 11 月 1 日，根据股东会决议，公司增加注册资本 1000.00 万元，由股东共同缴纳，变更后注册资本为 1571.00 万元。其中程少博出资 596.98 万元，占注册资本的 38%；白庆林出资 204.23 万元，占注册资本的 13%；尹吉增出资 125.68 万元，占注册资本的 8%；高玉亭出资 94.26 万元，占注册资本的 6%；梁振国出资 94.26 万元，占注册资本的 6%；高丽娟出资 78.55 万元，占注册资本的 5%；杜晶出资 78.55 万元，占注册资本的 5%；张震出资 78.55 万元，占注册资本的 5%；许银翼出资 47.13 万元，占注册资本的 3%；孔令军出资 47.13 万元，占注册资本的 3%；秦晓杰出资 47.13 万元，占注册资本的 3%；阎金龙出资 31.42 万元，占注册资本的 2%；李吉平出资 31.42 万元，占注册资本的 2%；杨同平出资 15.71 万元，占注册资本的 1%。

2003 年 4 月 1 日，根据股权转让协议和股东会决议，白庆林将所持有的部分股权 140.23 万元转让给崔艳、吴淑霞、李经舜、李玉萍、姜玉芹、郝雅冰、马秀珍、王燕、杨萧荟等 9 名自然人；尹吉增、高丽娟、杜晶、张震、孔令军、秦晓杰、许银翼、李吉平、阎金龙、杨同平等 10 名自然人将所持有的部分股权共计 398.27 万元转让给程少博；梁振国将所持有的部分股权 63.26 万元转让给许淑华、杨萧荟等 2 名自然人；高玉亭将所持有的部分股权 63.26 万元转让给赵莲香、杨萧荟、程少博等 3 名自然人。变更后注册资本为 1571.00 万元，其中程少博出资 1006.00 万元，占注册资本的 64%；白庆林等 24 名自然人出资 565.00 万元，占注册资本的 36%。

2003 年 5 月 5 日，根据股东会决议，公司增加注册资本 229.00 万元，由资本公积 46.23 万元、盈余公积 126.52 万元、未分配利润 56.25 万元转增注册资本，变更后注册资本为 1800.00 万元。其中程少博出资 1155.00 万元，占注册资本的 64%；白庆林等 24 名自然人出资 645.00 万元，占注册资本的 36%。

2003 年 5 月 15 日，根据股东会决议，公司增加注册资本 1200.00 万元，由山东省高新技术投资有限公司、山东省国际信托投资有限公司、北京奥信通科技发展有限公司、

山东鲁信广告有限公司、王飏、王奎旗、李田共同出资缴纳，变更后注册资本为 3000.00 万元。其中程少博出资 1155.00 万元，占注册资本的 38.50%；山东省高新技术投资有限公司出资 1021.00 万元，占注册资本的 34.03%；山东省国际信托投资有限公司出资 76.00 万，占注册资本的 2.53%；北京奥信通科技发展有限公司出资 45.00 万，占注册资本的 1.5%；山东鲁信广告有限公司出资 25.00 万，占注册资本的 0.84%；白庆林等 27 名自然人出资 678.00 万元，占注册资本的 22.60%。

2004 年 3 月 18 日，根据股东会决议，公司增加注册资本 1200.00 万元，由 28 名自然人共同缴纳，变更后注册资本为 4200.00 万元。其中程少博出资 1680.00 万元，占注册资本的 40.00%；山东省高新技术投资有限公司出资 1021.00 万元，占注册资本的 24.31%；山东省国际信托投资有限公司出资 76.00 万元，占注册资本的 1.81%；北京奥信通科技发展有限公司出资 45.00 万元，占注册资本的 1.07%；山东鲁信广告有限公司出资 25.00 万元，占注册资本的 0.60%；白庆林等 27 名自然人出资 1353.00 万元，占注册资本的 32.21%。

2007 年 4 月 23 日，根据股权转让协议及股东会决议，白庆林将所持有的 39.30 万元股权、赵莲香将所持有的 13.00 万元股权、吴淑霞将所持有的 18.00 万元股权、杨萧荟将所持有的 18.00 万元股权、孔令军将所持有的 4.50 万元股权、杜晶将所持有的 12.00 万元股权、张震将所持有的 12.00 万元股权、王燕将所持有的 23.40 万元股权、阎金龙将所持有的 14.10 万元股权、秦晓杰将所持有的 6.00 万元股权、许银翼将所持有的 6.00 万元股权、李吉平将所持有的 28.50 万元股权、郝雅冰将所持有的 9.00 万元股权、姜玉芹将所持有的 9.00 万元股权、马秀珍将所持有的 12.00 万元股权、杨同平将所持有的 36.00 万元股权、李玉萍将所持有的 42.00 万元股权、李经舜将所持有的 21.00 万元股权、王飏将所持有的 30.00 万元股权、李田将所持有的 114.00 万元股权、王奎旗将所持有的 84.00 万元股权，共计股权 551.80 万元股权转让给程少博，以上转让股权涉及注册资本比例为 2.82%；崔艳将所持有的 63.00 万元股权转让给郝炳祥；山东省国际信托投资有限公司将所持有的 76.00 万元股权转让给邵乐天；王飏将所持有的 33.00 万元股权转让给刘理勇；山东鲁信广告有限公司将所持有的 25.00 万元股权转让给郭兆全，以上转让股权涉及注册资本比例 3.82%。

2007 年 4 月 24 日，根据股东会决议，公司申请增资 3000.00 万元，其中山东省高新技术投资有限公司出资 1429.40 万元、程少博出资 720.64 万元，尹吉增等 19 名自然人共同出资 849.96 万元，变更后注册资本为 7200.00 万元，其中程少博出资 2952.44 万

元，占注册资本的 41.01%；山东省高新技术投资有限公司出资 2450.40 万元，占注册资本的 34.03%；北京奥信通科技发展有限公司出资 45.00 万，占注册资本的 0.62%；白庆林等 43 名自然人出资 1752.16 万元，占注册资本的 24.34%。

2008 年 9 月 20 日，根据股权转让协议及股东会决议，张震将所持有的 15.00 万元股权、杜晶将所持有的 15.00 万元股权、秦晓杰将所持有的 15.00 万元股权、许银翼将所持有的 15.00 万元股权、李吉平将所持有的 13.50 万元股权、陈妹将所持有的 13.18 万元股权、郭媛媛将所持有的 42.00 万元股权，共计 128.68 万元股权涉及注册资本比例 1.79% 转让给程少博、阎金龙将所持有的 27.90 万元股权转让给肖林；北京奥信通讯科技发展有限公司将所持有的 45.00 万元股权转让给高卫先；郭全兆（曾用名“郭兆全”）将所持有的 60.00 万元股权转让给高丽娟；邵乐天将所持有的 155.80 万元股权转让给赵英姿，将所持有的 18.70 万元股权转让给卢小扬，将所持有的 7.90 万元股权转让给李擎；刘理勇将所持有的 79.20 万元股权转让给卢小扬；郝炳祥将所持有的 50.00 万元股权转让给李擎。2008 年 9 月 22 日，根据股东会决议通过的 2008 年 5 月 6 日召开的董事会决议，公司决定增资 2961.67 万元，由德华创业投资有限公司出资 571.43 万元，海澜集团有限公司出资 285.71 万元，周锦清等 9 名自然人共同出资缴纳 2104.53 万元，变更后注册资本为 10161.67 万元，其中程少博出资 3081.12 万元，占注册资本的 30.321%、山东省高新技术投资有限公司出资 2450.40 万元，占注册资本的 24.114%、德华创业投资有限公司出资 571.43 万元，占注册资本的 5.623%、海澜集团有限公司出资 285.71 万元，占注册资本的 2.812%，周锦清等 41 名自然人出资 3773.01 万元，占注册资本的 37.130%。

2008 年 12 月 18 日，根据股权转让协议及股东会协议，高丽娟将其持有的 25.00 万元股权，比例为 0.246% 的股权转让给山东鲁信广告有限公司。本次变动后，高丽娟的持股比例变为 1.374%，山东鲁信广告有限公司的持股比例变为 0.246%。其他股东持股比例没有发生变化。

2009 年 4 月 17 日，根据公司股东会决议，公司以经审计的截止 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%。

本公司经营范围：玉米、玉米芯收购加工销售业务；玉米淀粉及副产品胚芽、木糖、麦芽糖、食用葡萄糖、液体葡萄糖、啤酒用糖浆、麦芽糊精生产销售；食品添加剂、木

糖醇、羧甲基淀粉钠、麦芽糖醇、山梨糖醇液、甜味剂的生产销售；低聚木糖异黄酮片、木糖醇无糖口香糖、低聚木糖、无糖口香糖加工销售；口香糖、低聚木糖营养醋饮、低聚木糖胶囊、低聚木糖蛋白质粉加工销售；无糖益生元加工销售；保健食品“龙力牌益常乐口服液、龙力牌唐亿康胶囊”；新资源食品“低聚木糖”的生产、销售；氢气、乙醇生产销售；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进出口业务。

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。

本公司的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。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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《企业会计准则---基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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。

### （三）会计期间

本公司会计年度自公历一月一日至十二月三十一日止,本报告所载财务信息的会计期间自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### （六）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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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、合并所有者权益变动表的影响。

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年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公

司合并当期年初至报告年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的，则不调整合并资产负债表年初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年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，则该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(七) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **(八) 外币业务和外币报表折算**

#### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

#### **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（或即期汇率近似的汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权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。

### **(九) 金融资产和金融负债的核算方法**

#### **(1) 金融资产和金融负债的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债等。

## (2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

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）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，年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持有至到期投资

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，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。

### ④可供出售金融资产

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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，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，将原直接计入所有者权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。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计



量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止

确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对



公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债部分直接参考年末活跃市场中的报价,部分采用估值技术等。

#### **(6)金融资产（不含应收款项）的减值准备**

①可供出售金融资产的减值准备：年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### **(十) 应收款项**

#### **1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准为应收款项年末余额（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。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

#### **2、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依据、计提方法：**

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。

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计提方法：

按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。

#### **3、账龄分析法**

根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况和其他相关信息，确定按以下账龄计提坏账准备的具体比例。

公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合实际情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收账款计提比例
一年以内（含一年）	5%	5%
一年以上至二年以内（含二年）	10%	10%
二年以上至三年以内（含三年）	30%	30%
三年以上至四年以内（含四年）	50%	50%
四年以上至五年以内（含五年）	70%	70%
五年以上	100%	100%

本公司确认坏账的标准是：

- （1）因债务人破产,在以其破产财产清偿后,仍然不能收回的。
- （2）因债务人死亡,在以其遗产偿还后,仍然不能收回的。
- （3）因债务人逾期未履行偿债义务已超过 5 年,且有明显特征表明无法收回的。

#### （十一）存货

##### 1、存货的分类

本公司存货主要包括：库存商品、原材料、包装物、低值易耗品、在产品等。

##### 2、发出存货的计价方法

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。存货采用永续盘存制。

##### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

##### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### 5、低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## （十二）长期股权投资的核算

### 1、初始投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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证券的公允价值，以及为作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

#### （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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

## 3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 4、减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，

其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

本公司本期无需计提长期股权投资减值准备。

### **（十三）投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### **（十四）固定资产及累计折旧**

#### **1、固定资产确认条件**

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、各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：



资产类别	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年-25 年	3%-5%	3.80%-4.85%
生产设备	10 年	3%-5%	9.50%-9.70%
运输设备	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%
办公设备	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%

期末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (十五) 在建工程



### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## （十七）无形资产

### 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。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 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：

使用寿命有限的无形资产,以其成本扣除预计残值后的金额,在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

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	10-20 年	法律
财务软件	10 年	---

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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。

每年末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用,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。

### (十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时,与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议,根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易,则在交付产品或资产时,本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额,在回购期间按期计提利息,计入财务费用。

### (二十) 股份支付

#### (1) 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日(授予日确定方法应明确)权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。其中:对于换取职工服务的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具在授予日的公允价值,计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积(其他资本公积);对于换取其他方服务的股份支付,以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的,但权益工具的公允价



值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积中其他资本公积。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对负债（应付职工薪酬）的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

### **（2）公允价值的确定方法**

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付。

### **（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## **（二十一）预计负债的确认**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### **1、预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### **2、预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。



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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （二十二）收入确认原则

### 1、销售商品

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、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或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。

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十三) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债，但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十五) 利润分配

根据《中华人民共和国公司法》和本公司《章程》规定，税后利润按下列顺序进行分配：

①弥补以前年度亏损；

②提取法定盈余公积金 10%，当法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上时可以

不再提取；

③提取任意盈余公积金；

④分配利润。

### (二十六)其他综合收益

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的合计金额。

### (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更和重要前期差错更正

#### 1、会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更。

#### 2、会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

#### 3、会计差错更正

报告期内未发生会计差错变更。

### 三、税项

#### (一) 公司主要税种和税率

公司适用主要税种包括：增值税、城市维护建设税、教育费附加、消费税、企业所得税等,其税率为：

税种	税率	计提依据
增值税	17%、13%	应税收入*1
城市维护建设税	7%	应交流转税*2
教育费附加	3%、4%	应交流转税*3
消费税	5%	应税收入*4
企业所得税	15%、25%	应纳税所得额*5

\*1 增值税：本公司经税务机关核定为一般纳税人,农产品为 13%，其他销项税率为 17%,按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

\*2 城市维护建设税：本公司城市维护建设税为 7%。

\*3 教育费附加：世纪龙力为 3%，其他公司均为 4%。

\*4 消费税：本公司消费税为 5%。

\*5 企业所得税：本公司企业所得税税率为 15%，世纪龙力、龙力乙醇企业所得税税率为 25%。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁科高字[2009]12 号），本公司被认定为山东省 2008 年第一批高新技术企业，（发证日期为 2008 年 12 月 5 日。根据有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内，即 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日减按 15% 所得税率征收企业所得税。

至本报告出具日，根据高新技术企业认证网披露，公司获得通过了高新技术企业资格的复审，获颁高新技术企业证书（证书号：GR201137000179），发证日期为 2011 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 2011 年 11 月 1 日-2014 年 10 月 31 日，企业所得税税率为 15%。

\*6、其他税项按国家和地方有关规定计算交纳。

#### 四、合并财务报表

##### （一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司 单位:万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例%	合计享有的表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东龙力乙醇科技有限公司(以下简称“龙力乙醇”)*3	全资子公司	禹城市	燃料乙醇的生产销售	5500万元	乙醇生产、销售；纤维素酶生产、销售	5500万元	5500万元	100	100	2011.1.1-2011.12.31	---	---	---

\*龙力乙醇由本公司出资组建,2006年度7月4日经山东省工商行政管理局注册登记,法人代表为程少博,取得注册号为 3714821800594 的《企业法人营业执照》,注册资本 5500 万元,本公司全资控股,占注册资本 100%。

## 2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

(单位:万元)

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例%	合计享有的表决权比例%	合并会计报表期间
青岛世纪龙力国际贸易有限公司(以下简称“世纪龙力”)	全资子公司	青岛	进出口	100	货物技术进出口、批发零售	1.68	1.68	100	100	2011.1.1-2011.12.31

\*世纪龙力由程少博、高卫先、苏本庆共同出资组建,2007年4月5日经青岛市工商行政管理局崂山分局注册登记,取得注册号为 370202228217237 的《企业法人营业执照》,法人代表为程少博,注册资本 100 万元。经营范围为经营预包装食品;货物进出口,技术进出口;批零售五金交电,家用电器,化中产品,仪器仪表,纺织工艺品,机械设备。根据世纪龙力股东会决议及股权转让协议,2009年12月16日止本公司已购买其 100% 股权,该公司成为本公司同一控制下合并形成的子公司。

### (二) 本报告期内发生增减变动子公司情况

本公司报告期内未发生此类情况。

## 合并财务报表主要项目注释(期末指 2011 年 12 月 31 日、年初指 2011 年 1 月 1

日)

### (一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金	---	---	---	---	---	---
人民币	74,537.76	1	74,537.76	64,919.92	1	64,919.92



项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
小计	74,537.76	---	74,537.76	64,919.92	---	64,919.92
银行存款	---	---	---	---	---	---
人民币	1,118,027,284.66	1	1,118,027,284.66	190,212,109.01	1	190,212,109.01
美元	331,923.71	6.3009	2,091,418.10	152,168.70	6.6227	1,007,767.65
欧元	---	---	---	---	---	---
小计	---	---	1,120,118,702.76	---	---	191,219,876.66
合计	---	---	1,120,193,240.52	---	---	191,284,796.58

1、年末余额较年初余额增加 928,908,443.94 元，上升了 485.62%，主要原因为本期首次发行 A 股募集资金所致。

2、期末货币资金所有权没有受到限制。

## （二）应收账款

1、应收账款按金额大小及风险程度列示如下：

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
单项金额不重大但按信用风	131,641,691.8	100.00	6,619,699.71	5.03	58,635,153.0	100	2,931,757.6	5

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	坏账 准备 比例 %	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	坏账准 备比例 %
险特征组合后 该组合的风险 较大的应收账 款 其他不重大应 收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	131,641,691.8 5	100.00	6,619,699.71	5.03	58,635,153.0 2	100	2,931,757.6 6	5

## 2、应收账款按账龄披露

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	坏账准 备比 例%	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	坏账准 备比 例%
1 年以内 (含 1 年)	130,889,389.4 3	99.43	6,544,469.47	5	58,635,153.02	100	2,931,757.66	5
1 年至 2 年 (含 2 年)	752,302.42	0.57	75,230.24	10	---	---	---	---
2 年至 3 年 (含 3 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	131,641,691.8 5	100.00	6,619,699.71	5.03	58,635,153.02	100	2,931,757.66	5

## 3、应收账款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余 额
			转回	转销	
2011 年	2,931,757.66	3,687,942.0 5	---	---	6,619,699.71

- 4、本期无单项金额不重大但单独计提减值准备的应收款项。
- 5、无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账款。
- 6、本报告期未发生前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 7、本期未发生通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备的情况。
- 8、本期无实际核销的应收账款。
- 9、期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 10、期末无应收关联方账款款项。
- 11、期末应收账款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%
箭牌糖类（上海）有限公司 HK CHUANGMAOFA INTERNATIONAL TRADING GROUP LIMITED	非关联方	27,666,916.88	1 年以内	21.02
YONG LONG TRADING（HK） LIMITED	非关联方	16,447,963.87	1 年以内	12.49
OOO INTERPRODUCT HONGKONG KALISE INTERNATIONAL GROUP LIMITED	非关联方	13,080,666.88	1 年以内	9.94
	非关联方	4,073,357.32	1 年以内	3.09
	非关联方	3,749,161.52	1 年以内	2.85
合计	---	65,018,066.47	---	49.39

12、年末余额比年初余额增加 73,006,538.83 元，增加 124.51%，主要为不同信用政策下的产品销售结构变化及年末销售放量所致。

### （三）预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	占总额 比例	减值准备	金额	占总额 比例	减值准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
1 年以内（含 1 年）	23,903,963.18	94.35	---	23,481,857.10	99.97	---
1 年至 2 年（含 2 年）	1,432,700.93	5.65	---	6,893.44	0.03	---

账 龄	年末余额			年初余额		
	金 额	占总额 比例	减值准备	金 额	占总额 比例	减 值 准 备
2年至3年(含3年)	---	---	---	---	---	---
合 计	25,336,664.11	100	---	23,488,750.54	100	---

2、无账龄超过 1 年的重要预付款项。

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	比例%
青岛瑞辰进出口有限公司	非关联方	2,650,242.49	1 年以内	10.46
德州华茂生物科技有限公司	非关联方	2,096,199.52	1 年以内	8.27
山东华义玉米科技有限公司	非关联方	1,451,640.07	1 年以内	5.73
浙江争光实业股份有限公司	非关联方	1,199,999.50	1 年以内	4.74
潍坊盛泰药业有限公司	非关联方	953,197.63	1 年以内	3.76
合 计		8,351,279.21		32.96

前五名单位年末余额合计为 8,351,279.21 元，占全部预付账款年末余额 32.96%。

4、期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、年末余额比年初余额增加 1,847,913.57 元，增加 7.87%，增加原因主要是公司预付采购款增加。

#### （四）其他应收款

1、其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	坏账准 备比例 %	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	坏账准 备比例 %
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	---	---	---	---	---	---	---	---

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

8,042,656.46	100	461,460.91	5.74	11,623,524.87	100	677,922.58	5.83
--------------	-----	------------	------	---------------	-----	------------	------

其他应收款

其他不重大其他应收款	---	---	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>8,042,656.46</b>	<b>100</b>	<b>461,460.91</b>	<b>5.74</b>	<b>11,623,524.87</b>	<b>100</b>	<b>677,922.58</b>

## 2、期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	占总额比例%	坏账准备金额	理由
青岛市市南国税局	5,850,409.22	72.74	292,520.46	出口退税
<b>合计</b>	<b>5,850,409.22</b>	<b>72.74</b>	<b>292,520.46</b>	

## 3、其他应收款按账龄披露

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内 (含1年)	7,675,801.29	95.44	383,790.06	5	9,688,598.20	83.35	484,429.91	5
1年至2年 (含2年)	161,928.50	2.01	16,192.85	10	1,934,926.67	16.65	193,492.67	10
2年至3年 (含3年)	204,926.67	2.55	61,478.00	30	---	---	---	---
3年至4年 (含4年)	---	---	---	---	---	---	---	---
4年至5年 (含5年)	---	---	---	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>8,042,656.46</b>	<b>100</b>	<b>461,460.91</b>	<b>5.74</b>	<b>11,623,524.87</b>	<b>100</b>	<b>677,922.58</b>	<b>5.83</b>

## 4、其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010 年	1,200,091.39	---	522,168.81	---	677,922.58

2011 年	677,922.58	---	216,461.67	---	461,460.91
--------	------------	-----	------------	-----	------------

5、公司没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其他应收款。

6、期末余额比期初余额减少 3,580,868.41 元，减少 30.81%，主要原因是回收了期初的单项重大金额的其他应收款项。

7、本期无实际核销的其他应收款。

8、期末其他应收款中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

9、期末无其他应收关联方款项。

10、期末其他应收款中金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例%
青岛市市南国税局	非关联方	出口退税款	5,850,409.22	1 年以内	72.74
凯诺科技股份有限公司	非关联方	订金	200,000.00	1 年以内	2.49
中国食品发酵工业研究院	非关联方	往来款	130,400.00	1-2 年	1.62
中国经济导报社	非关联方	往来款	120,000.00	1 年以内	1.49
上海明迪压缩机有限公司	非关联方	往来款	116,900.00	1 年以内	1.45
合计			<u>6,417,709.20</u>		<u>79.79</u>

### （五）存货及存货跌价准备

#### 1、 存货种类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	36,181,724.37	---	36,181,724.37	44,465,501.98	---	44,465,501.98
原材料	99,280,867.44	---	99,280,867.44	99,329,740.77	---	99,329,740.77
包装物	6,922,102.71	---	6,922,102.71	5,576,375.95	---	5,576,375.95
在产品	2,918,835.86	---	2,918,835.86	3,514,638.07	---	3,514,638.07
合计	<u>145,303,530.38</u>	<u>---</u>	<u>145,303,530.3</u>	<u>152,886,256.77</u>	<u>---</u>	<u>152,886,256.78</u>

1、期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为按最近月份销售的平均单价扣除变现可能需要的销售费用和税金后的差额确定。期末本公司存货按单项不存在成本高于可变现净值的情况，不需计提存货跌价准备。

2、本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

3、期末存货所有权没有受到限制。



**(六)长期股权投资**

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减	年末余额	持股比例 %	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东省创新创业投资担保有限公司	成本法	1,000,000.00	2,500,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	4.46	---	---	---
合计		1,000,000.00	2,500,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	4.46	---	---	---

1、上述长期股权投资截止 2011 年 12 月 31 日不存在可收回金额低于账面价值的情形,故未计提减值准备。

2、本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。

3、山东省创新创业投资担保有限公司原名山东创新投资担保有限公司,成立于 2004 年 12 月 30 日,注册资本为 11200 万元,成立时本公司出资人民币 500 万元,持有其 4.46% 的股权。根据山东创新投资担保有限公司 2007 年第二次临时股东会决议,注册资本减少 5600 万元,本公司收回 250 万元的长期股权投资;根据山东省创新创业投资担保有限公司 2011 年股东会决议,注册资本减少 3360 万元,本公司收回 150 万元的长期股权投资。截止 2011 年 12 月 31 日,本公司对其的长期股权投资余额为 100 万元。

**(七) 固定资产原价及累计折旧**
**1、 固定资产情况**
**(1) 固定资产原价**

类别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋及建筑物	247,270,512.22	8,792,000.00	---	256,062,512.22
生产设备	482,032,401.26	45,252,014.10	---	527,284,415.36
运输设备	6,245,963.74	1,553,849.00	---	7,799,812.74
办公设备	21,143,893.38	313,622.05	---	21,457,515.43
合计	756,692,770.60	55,911,485.15	---	812,604,255.75

本期在建工程转入固定资产的金额 39,899,692.27 元。

## (2) 累计折旧

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋及建筑物	37,772,748.64	12,375,915.73	---	50,148,664.37
生产设备	112,350,366.93	49,625,401.29	---	161,975,768.22
运输设备	3,882,247.02	1,157,957.56	---	5,040,204.58
办公设备	5,699,271.31	3,695,688.72	---	9,394,960.03
合 计	159,704,633.90	66,854,963.30	---	226,559,597.20

## (3) 固定资产账面净值

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋及建筑物	209,497,763.58	8,792,000.00	12,375,915.73	205,913,847.85
生产设备	369,682,034.33	45,252,014.10	49,625,401.29	365,308,647.14
运输设备	2,363,716.72	1,553,849.00	1,157,957.56	2,759,608.16
办公设备	15,444,622.07	313,622.05	3,695,688.72	12,062,555.40
合 计	596,988,136.70	55,911,485.15	66,854,963.30	586,044,658.55

## (4) 固定资产减值准备

固定资产期末未出现减值的情形，因此未计提减值准备。

## (5) 固定资产账面价值合计

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋及建筑物	209,497,763.58	8,792,000.00	12,375,915.73	205,913,847.85
生产设备	369,682,034.33	45,252,014.10	49,625,401.29	365,308,647.14
运输设备	2,363,716.72	1,553,849.00	1,157,957.56	2,759,608.16
办公设备	15,444,622.07	313,622.05	3,695,688.72	12,062,555.40
合 计	596,988,136.70	55,911,485.15	66,854,963.30	586,044,658.55

## 1、固定资产抵押明细如下：

本公司 2007 年 1 月 31 日以房屋建设物、生产设备、开发区用地、乙醇土地作抵押向中国农业发展银行禹城支行借款 8000 万元，期限从 2007 年 1 月 31 日至 2012 年 1 月 30 日止，年利率 6.48%。本公司已于 2008 年 12 月偿还借款 1000 万元、2010 年 12 月偿还借款 1500 万元、2011 年 12 月偿还借款 2000 万元，截至 2011 年 12 月 31 日止，该笔借款余额为 3500 万元。

本公司 2008 年 07 月 28 日以生产设备作抵押向中国工商银行禹城支行借款 2000 万，

期限从 2008 年 07 月 28 至 2013 年 6 月 26 日止,年利率 8.127%。本公司于 2009 年 12 月 30 日偿还借款 250 万元,2010 年度偿还 500 万元,2011 年度偿还 875 万元,截止 2011 年 12 月 31 日,该笔借款余额为 375 万元。

2、本公司无暂时闲置的固定资产。

### (八) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
乙醇技改项目	4,568,778.35	---	4,568,778.35	44,281,315.79	---	44,281,315.79
高纯度低聚木糖项目	1,516,072.91	---	1,516,072.91	---	---	---
6000 吨低聚木糖	4,331,276.87	---	4,331,276.87	4,331,276.87	---	4,331,276.87
结晶糖技改	11,718,559.41	---	11,718,559.41	11,689,960.00	---	11,689,960.00
产业园中间砣地面工程	1,374,972.90	---	1,374,972.90	---	---	---
产业园中间大路东首假山工程	289,000.00	---	289,000.00	---	---	---
产业园中间大道北侧修下水道工程	116,240.00	---	116,240.00	---	---	---
功能糖研发中心	94,450.00	---	94,450.00	---	---	---
谷朊粉项目	1,078,825.00	---	1,078,825.00	---	---	---
合计	25,088,175.44	---	25,088,175.44	60,302,552.66	---	60,302,552.66

#### 1、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
乙醇技改项目	6,500.00	44,281,315.79	187,154.83	39,899,692.27	---	4,568,778.35
高纯度低聚木糖项目	151.61	---	1,516,072.91	---	---	1,516,072.91
6000 吨低聚木糖	11,031.17	4,331,276.87	---	---	---	4,331,276.87
结晶糖技改	2,000.00	11,689,960.00	28,599.41	---	---	11,718,559.41
功能糖研发中心	4,989.07	---	94,450.00	---	---	94,450.00
谷朊粉项目	1,185.00	---	1,078,825.00	---	---	1,078,825.00
产业园中间砣地面工程	137.50	---	1,374,972.90	---	---	1,374,972.90

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
产业园中间大路东首假山工程	28.90	---	289,000.00	---	---	289,000.00
产业园中间大道北侧修下水道工程	11.62	---	116,240.00	---	---	116,240.00
合计		60,302,552.66	4,685,315.05	39,899,692.27	---	25,088,175.44

项目名称	预算数(万元)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)
乙醇技改项目	6,500.00	---	---	---	自筹	68.41	部分完工
高纯度低聚木糖项目	151.61	---	---	---	自筹	100.00	未完工
6000吨低聚木糖	11,031.17	---	---	---	自筹	3.93	未完工
结晶糖技改	2,000.00	---	---	---	自筹	58.59	未完工
产业园中间砣地面工程	137.50	---	---	---	自筹	100.00	未完工
产业园中间大路东首假山工程	28.90	---	---	---	自筹	100.00	未完工
产业园中间大道北侧修下水道工程	11.62	---	---	---	自筹	100.00	未完工
功能糖研发中心	4,989.07	---	---	---	自筹	0.19	未完工
谷朊粉项目	1,185.00	---	---	---	自筹	9.10	未完工
合计	---	---	---	---	---	---	---

1、在建工程年末余额比年初余额减少 35,214,377.22 元，减少 58.40%，减少原因主要是在建工程本期完工转增固定资产。

2、本期没有发生一般借款利息资本化。

3、期末在建工程未发生减值情形,不需计提减值准备。

#### (九) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1.原价合计	75,058,507.11	401,966.67	---	75,460,473.78
(1) 土地使用权	73,393,848.99	---	---	73,393,848.99
(2) 专利权	1,180,000.00	---	---	1,180,000.00
(3) 软件	484,658.12	401,966.67	---	886,624.79
2.累计摊销额合计	5,334,431.94	1,651,132.48	---	6,985,564.42
(1) 土地使用权	4,835,965.69	1,467,876.96	---	6,303,842.65
(2) 专利权	446,000.00	118,000.00	---	564,000.00
(3) 软件	52,466.25	65,255.52	---	117,721.77
3.无形资产账面价值	69,724,075.17	(1,249,165.81)	---	68,474,909.36
(1) 土地使用权	68,557,883.30	(1,467,876.96)	---	67,090,006.34
(2) 专利权	734,000.00	(118,000.00)	---	616,000.00
(3) 软件	432,191.87	336,711.15	---	768,903.02

#### 1、土地使用权包括：

土地位置	土地面积	土地使用原值	累计摊销	期末净值	剩余摊销月份
公司总部土地	58,667.40 m <sup>2</sup>	3,592,073.08	730,388.20	2,861,684.88	478
工业园土地	285,118.40 m <sup>2</sup>	14,726,482.69	2,282,604.8 1	12,443,877.88	507
南院土地	15,133.33 m <sup>2</sup>	1,935,814.25	290,372.14	1,645,442.11	510
乙醇土地	62,449.50 m <sup>2</sup>	4,674,035.25	576,464.35	4,097,570.90	526
开发区用地	94,905.75 m <sup>2</sup>	7,103,347.72	769,529.33	6,333,818.39	535
储备项目用地 1	41,945.00 m <sup>2</sup>	12,271,584.22	490,863.36	11,780,720.86	576
储备项目用地 2	151,169.00 m <sup>2</sup>	29,090,511.78	1,163,620.4 6	27,926,891.32	576
合计：	709,388.38 m <sup>2</sup>	73,393,848.99	6,303,842.6 5	67,090,006.34	---

#### 2、专利使用权包括：

权利名称	权利原值	累计摊销	期末净值	剩余摊销月份
食品 食品发酵技术	180,000.00	114,000.00	66,000.00	44

权利名称	权利原值	累计摊销	期末净值	剩余摊销月份
一水结晶葡萄糖生产技术	1,000,000.00	450,000.00	550,000.00	66
合计:	1,180,000.00	564,000.00	616,000.00	---

3、本公司对无形资产期末逐项减值测试,无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形,因此未计提减值准备。

#### 4、土地使用权抵押情况:

2009 年 01 月 09 日、2011 年 8 月 10 日,本公司以工业园土地使用权作抵押分别取得中国工商银行禹城市支行长期借款人民币 5000 万元、中国工商银行禹城市支行短期借款人民币 490 万元,截至 2011 年 12 月 31 日止,用作抵押的工业园土地使用账面价值为 12,443,877.88 元,具体情况详见附注七(资产抵押情况)。

#### (十) 递延所得税资产

项目	期末可抵扣暂时性差	期末金额	年初可抵扣暂时性	年初金额
	异		差异	
资产减值准备	7,081,160.62	1,452,840.21	3,609,680.24	636,249.67
可抵扣亏损	28,086,565.52	7,021,641.38	22,751,650.00	5,687,912.50
预提费用	2,599,247.79	389,887.17	1,611,803.71	241,770.56
专项储备金	4,907,982.99	736,197.45	2,353,423.61	353,013.54
合计	42,674,956.92	9,600,566.21	30,326,557.56	6,918,946.27

本公司确认递延所得税资产的暂时性差异在可预见的未来能够转回的依据为:公司在未来可预见的期间内持续经营,没有迹象表明公司盈利能力下降且无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

母公司递延所得税资产按预计转回时的所得税率 15% 计算,其他子公司按 25% 计算递延所得税。

#### (十一) 资产减值准备

项 目	年初账面余 额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	3,609,680.24	3,471,480.38	---	---	7,081,160.62
合计	3,609,680.24	3,471,480.38	---	---	7,081,160.62

#### (十二) 短期借款



### 1、短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	176,900,000.00	212,400,000.00
抵押借款	4,900,000.00	4,900,000.00
质押借款	---	2,963,462.71
合 计	181,800,000.00	220,263,462.71

### 2、短期借款内容

贷款银行	借款日	到期日	利率%	金额(元)	借款条
德州市商业银行禹城支行	2011-5-24	2012-5-17	11.4840	6,000,000.00	保证
禹城市农村信用联社	2011-1-15	2012-1-14	11.6200	9,000,000.00	保证
中国工商银行禹城市支行	2011-8-10	2012-8-3	6.8880	4,900,000.00	抵押
中国工商银行禹城市支行	2011-12-1	2012-11-2	6.8880	14,900,000.00	保证
中国农业发展银行禹城市支行	2011-3-23	2012-3-22	6.0600	25,000,000.00	保证
中国农业发展银行禹城市支行	2011-3-29	2012-3-28	6.0600	20,000,000.00	保证
中国农业发展银行禹城市支行	2011-12-8	2012-6-7	6.1000	25,000,000.00	保证
中国农业发展银行禹城市支行	2011-12-13	2012-6-12	6.1000	30,000,000.00	保证
中国农业发展银行禹城市支行	2011-12-23	2012-6-18	6.1000	15,000,000.00	保证
中国农业银行禹城市支行	2011-10-26	2012-10-25	7.5440	14,000,000.00	保证
恒丰银行青岛高新技术产业开发区支行	2011-6-28	2012-6-28	8.5280	6,000,000.00	保证
中信银行青岛分行	2011-7-7	2012-7-7	8.2000	5,000,000.00	保证
青岛银行江西路支行	2011-9-7	2012-9-7	8.2000	7,000,000.00	保证
合计	---	---	---	181,800,000.00	---

3、公司期末无逾期的短期借款。

4、年末抵押借款为 490 万元，具体明细如下：

2011 年 8 月 10 日，本公司以工业园土地使用权作抵押取得中国工商银行禹城市支行抵押借款 490 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 490 元，用作抵押的工业园土地使用权的账面价值为 12,443,877.88 元，具体情况详见附注七（资产抵押情况）。

5、本年新增的保证贷款情况：

2011 年 5 月 24 日，本公司取得德州银行禹城支行保证借款 600 万元，期限为 2011 年 5 月 24 日至 2012 年 5 月 17 日，由禹城绿健生物技术有限公司和程少博承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 600 万元。

2011 年 1 月 15 日，本公司取得禹城市农村信用合作联社保证借款 900 万元，期限为 2011 年 1 月 15 日至 2012 年 1 月 14 日，由禹城绿健生物技术有限公司和程少博承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 900 万元。

2011 年 11 月 29 日，本公司取得中国工商银行禹城支行保证借款 1490 万元，期限为 2011 年 12 月 1 日至 2012 年 11 月 2 日，由山东贺友集团有限公司承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 1490 万元。

2011 年 3 月 23 日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款 2500 万元，期限为 2011 年 3 月 23 日至 2012 年 13 月 27 日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 2500 万元。

2011 年 3 月 29 日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款 2000 万元，期限为 2011 年 3 月 29 日至 2012 年 3 月 28 日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 2000 万元。

2011 年 12 月 8 日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款 2500 万元，期限为 2011 年 12 月 8 日起至 2012 年 6 月 7 日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 2500 万元。

2011 年 12 月 13 日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款 3000 万元，期限为 2011 年 12 月 13 日起至 2012 年 6 月 12 日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 3000 万元。

2011 年 12 月 23 日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款 1500 万元，期限为 2011 年 12 月 23 日起至 2012 年 6 月 18 日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 1500 万元。

2011 年 10 月 26 日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款 1400 万元，期限为 2011 年 10 月 26 日至 2012 年 10 月 25 日，由禹城绿健生物技术有限公司承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 1400 万元。

2011 年 6 月 28 日，本公司取得恒丰银行青岛高新区支行保证借款 600 万元，期限为 2011 年 6 月 28 日至 2012 年 6 月 28 日，由山东百龙创园生物科技有限公司和程少博承担连带责任担保。截止 2011 年 12 月 31 日，借款余额 600 万元。

2011 年 7 月 7 日，本公司取得中信银行青岛分行保证借款 500 万元，期限为 2011 年 7 月 7 日至 2012 年 7 月 7 日，由山东百龙创园生物科技有限公司和程少博承担连带责任担保。截止 2010 年 12 月 31 日，借款余额 500 万元。

2011 年 9 月 7 日，本公司取得青岛银行江西路支行保证借款 700 万元，期限为 2011

年 9 月 7 日至 2012 年 9 月 7 日，由山东百龙创园生物科技有限公司和程少承担连带责任担保。截止 2011 年 12 月 31 日，借款余额 700 万元。

### (十三) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	72,606,829.53	22,552,636.12
1年至2年（含2年）	3,141,806.24	196,283.49
合 计	75,748,635.77	22,748,919.61

- 1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、不存在账龄超过一年的大额应付账款。
- 3、年末余额较年初余额增加 52,999,716.16 元,增长 232.98%,主要为未付木制品款、原材料款增加所致。

### (十四) 预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	31,121,777.01	13,525,176.22
1年至2年（含2年）	309,090.44	---
合 计	31,430,867.45	13,525,176.22

- 1、年末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、年末余额中无预收关联方款项。
- 3、公司年末无账龄超过一年的大额预收账款。
- 4、年末余额较年初余额增加 17,905,691.23 元,增加 132.39%,主要原因为企业竞争力增强，公司议价能力提高导致预收款增加。

#### 5、预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	比例%
PT.ALAM SUBUR TIRTA KENCANA	非关联方	5,435,292.69	1 年以内	17.29
PT LAUTAN LUAS TBK	非关联方	4,122,904.57	1 年以内	13.12
金能科技有限责任公司	非关联方	3,180,877.41	1 年以内	10.12
INTERNATIONAL RAINBOW LIMITED ASIAN	非关联方	2,119,559.75	1 年以内	6.74
PIC-CO SEVERNA ADKV.KAZICHENE, PROMISHLINA	非关联方	1,792,598.43	1 年以内	5.70
合计		16,651,232.85		52.97

**(十五) 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,525,058.32	33,049,983.23	34,796,097.73	2,778,943.82
(2) 职工福利费	---	1,117,468.82	1,117,468.82	---
(3) 社会保险费	---	5,382,440.71	5,382,440.71	---
(4) 住房公积金	---	1,441,488.00	1,441,488.00	---
(5) 工会经费	---	660,999.66	342,761.14	318,238.52
(6) 职工教育经费	---	507,360.34	330,932.00	176,428.34
合 计	4,525,058.32	42,179,740.76	43,431,188.40	3,273,610.68

**(十六) 应交税费**

税费项目	年末余额	年初余额	计缴标准
增值税	(2,986,617.37)	(3,149,537.06)	17%、13%
营业税	---	---	5%
城建税	540,673.50	146,589.43	7%
土地使用税	514,889.41	719,722.19	4.8/m <sup>2</sup>
企业所得税	5,824,671.71	(320,143.43)	15%、25%
房产税	364,834.30	669,086.83	1.2%
教育费附加	381,638.72	80,755.26	3%、4%
消费税	889,290.49	619,531.70	5%
水利建设基金	74,860.23		1%
合计	5,604,240.99	(1,233,995.08)	

应交税费年末余额比年初余额增加 6,838,236.07 元，增加了 554.15%，主要原因为本年度企业所得税尚未清算缴纳所致。

**(十七) 应付利息**

项 目	年末余额	年初余额
银行借款利息	570,524.39	626,893.47
合计	570,524.39	626,893.47

**(十八) 其他应付款**

帐龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	735,402.29	776,538.04
1年至2年（含2年）	393,609.00	337,253.96
2年至3年（含3年）	302,203.96	416,491.84
3年至4年（含2年）	802,550.46	534,384.62
合 计	2,233,765.71	2,064,668.46

- 1、 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 年末余额中含有本公司欠其他关联方单位的款项，主要为公司高管的用车保证金，具体情况详见附注七（关联方及关联方交易）（二）4。
- 3、 三年以上的其他应付款为收取的保证金。

#### （十九）一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	35,000,000.00	73,750,000.00
合 计	35,000,000.00	73,750,000.00

#### 1、 一年内到期的长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	35,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	—	53,750,000.00
合 计	35,000,000.00	73,750,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止 日	年末余额		年初余额	
			利率%	人民币	利率%	人民币
中国农业发展银行禹城市支行	2007-01-31	2012-1-30	6.48	35,000,000.00	---	---
中国农业发展银行禹城市支行	2007-01-31	2011-12-10	---	---	6.48	20,000,000.00
中国工商银行禹城支行	2006-05-26	2011-05-25	---	---	6.12	53,750,000.00

本公司 2007 年 1 月 31 日以房屋建设物、生产设备、开发区用地、乙醇土地作抵押向中国农业发展银行禹城支行借款 8000 万元，期限从 2007 年 1 月 31 日至 2012 年 1 月

30 日止，年利率 6.48%。本公司已于 2008 年 12 月偿还借款 1000 万元、2010 年 12 月偿还借款 1500 万元、2011 年 12 月偿还借款 2000 万元，剩余借款 3500 万元将于 2012 年 1 月 30 日到期，截至 2011 年 12 月 31 日，计入一年内到期的长期借款金额为 3500 万元。

## （二十）长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	18,750,000.00	78,750,000.00
保证借款	26,250,000.00	37,500,000.00
合 计	45,000,000.00	116,250,000.00

截至 2011 年 12 月 31 日长期借款明细如下：

贷款银行	借款日	到期日	利率%	金额(元)	借款条
中国工商银行禹城支行	2008-07-28	2013-06-26	8.127	3,750,000.00	抵押
中国工商银行禹城支行	2008-06-30	2013-06-26	8.127	7,500,000.00	保证
中国工商银行禹城支行	2008-07-28	2013-06-26	8.127	7,500,000.00	保证
中国工商银行禹城支行	2008-10-31	2013-06-26	7.371	11,250,000.00	保证
中国工商银行禹城支行	2009-01-09	2013-06-26	6.048	15,000,000.00	抵押
合计	---	---	---	45,000,000.00	---

### 1. 抵押借款说明如下：

(1) 本公司 2008 年 07 月 28 日以生产设备作抵押向中国工商银行禹城支行借款 2000 万,期限从 2008 年 07 月 28 至 2013 年 6 月 26 日止,年利率 8.127%。本公司于 2009 年 12 月 30 日偿还 250 万元，2010 年 12 月 31 日偿还 500 万元,本年度偿还 875 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 375 万元，具体情况详见附注七（资产抵押情况）。

(2) 2009 年 01 月 09 日，本公司以工业园土地使用权作抵押取得中国工商银行禹城市支行长期借款人民币 5000 万元，期限从 2009 年 01 月 09 日至 2013 年 6 月 26 日止，年利率为 6.048%。2009 年 12 月 30 日偿还 625 万元，2010 年 12 月 31 日偿还 1250 万元，本年度偿还 1625 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 1500 万元。具体情况详见附注七（资产抵押情况）。

### 2. 保证借款说明如下：

2008 年本公司向中国工商银行禹城支行借款 6000 万，由山东泉林纸业有限责任公司承担担保责任，到期日是 2013 年 6 月 26 日，已偿还 1250 万元，余额为 3750 万元，

按借款日不同分别说明如下：

(1) 2008 年 6 月 30 日借款 1000 万元，年利率为 8.127%，已偿还 250 万元，截至 2011 年 12 月 31 日止余额为 750 万元。

(2) 2008 年 07 月 28 日借款 1000 万元，年利率为 8.127%，已偿还 250 万元，截至 2011 年 12 月 31 日止余额为 750 万元。

(3) 2008 年 10 月 31 日借款 4000 万元，年利率为 7.371%，已偿还 2875 万元，截至 2011 年 12 月 31 日余额为 1125 万元。

### (二十一) 其他非流动负债

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	年末余额
木质纤维素生产功能糖产品及其综合利用	4,100,000.00	---	---	4,100,000.00
功能糖工程研究中心建设项目	753,333.33	---	80,000.00	673,333.33
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	700,000.00	8,000,000.00	---	8,700,000.00
乙醇项目递延收益	63,089,431.05	---	7,092,077.10	55,997,353.95
玉米芯酶法制备低聚木糖	15,000,000.00	---	---	15,000,000.00
重点产业振兴和技术改造基本建设支出	---	1,600,000.00	---	1,600,000.00
合 计	83,642,764.38	9,600,000.00	7,172,077.10	86,070,687.28

#### 1、 本期增加的项目包括：

根据德州市财政局德财建指[2011]44 号文，公司于 2011 年 8 月 17 日收到 2011 年第二批国家补助高技术产业发展项目“新型益生菌功能饲料添加剂高技术产业化示范工程”研究与开发资金 800 万元，截至 2011 年 12 月 31 日止该项目资金余额为 800 万元。

根据德州市财政局德财建指[2010]174 号文，公司于 2011 年 7 月 28 日收到国家补助 2010 年重点产业振兴和技术改造（第三批）基本建设支出资金 1,600,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日止该项目资金余额为 1,600,000.00 元。

#### 2、 本期摊销包括：

##### A、功能糖工程研究中心建设项目：

根据德州市财政局文件德财建指[2008]140 号文件，省财政厅《关于下达 2008 年省预算内基本建设支出预算指标的通知》（鲁财建指[2008]年 229 号），公司于 2009 年收到“山东省功能糖工程研究中心建设项目”专项资金 800,000.00 元，属于与资产有关的政府补助，使用该项补助形成的资产已于 2010 年 5 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2010 年 6 月起分 10 年摊销，2010 年确认收益 46,666.67 元，本期确认收益 80,000.00 元，剩余摊销期限为 101 个月，年末余额为 673,333.33 元。



## B、乙醇项目：

(1) 根据德州市财政局德财建指[2009]153 号文（2009 年生物能源和生物化工非粮引导奖励资金预算），公司于 2010 年 2 月 3 日收到利用现代生物技术酶解工业纤维废渣生产生物乙醇项目扶持资金 7,290,000.00 元。属于与资产有关的政府补助，使用该项补助形成的资产已于 2010 年 5 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2010 年 6 月起分 10 年摊销，2010 年确认收益 425,250.00 元，本期确认收益 729,000.00 元，剩余摊销期限为 101 个月，年末余额为 6,135,750.00 元。

(2) 根据德州市财政局德财农指[2009]82 号文（2009 年中央财政支持农业技术推广资金预算），公司于 2010 年 2 月 3 日收到（2009 年中央财政支持农业技术推广资金预算），酶解玉米芯废渣生产纤维素燃料乙醇项目扶持资金 300,000.00 元，属于与资产有关的政府补助，使用该项补助形成的资产已于 2010 年 5 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2010 年 6 月起分 10 年摊销，2010 年确认收益 17,500.00 元，本期确认收益 30,000.00 元，剩余摊销期限为 101 个月，年末余额为 252,500.00 元。

(3) 根据德州市财政局文件德财建指[2008]132 号文件，省财政厅《关于拨付 2008 年生物能源和生物化工非粮引导奖励资金预算指标的额通知》，公司 2009 年度收到“以玉米芯为原料联产纤维素乙醇项目”专项资金 17,790,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 1,779,000.00 元，累计确认收益 3,854,500.00 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额为 13,935,500.00 元。

(4) 根据德州市财政局文件德财企指[2008]36 号文件，《山东省企业自主创新及技术进步专项引导资金管理暂行办法》（鲁财企[2007]25 号），2009 年度公司收到自主创新及技术进步专项引导资金 400,000.00 元，用于“利用现代生物技术酶解工业纤维废渣生产乙醇”项目，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 40,000.00 元，累计确认收益 86,666.67 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额为 313,333.33 元。

(5) 根据国家发展和改革委员会文件发改投资[2009]999 号文件，《国家发展改革委关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，公司于 2009 年 6 月收到“废渣酶解生产燃料乙醇项目”专项资金 9,700,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿

命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 970,000.00 元，累计确认收益 2,101,666.67 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额为 7,598,333.33 元。

(6) 根据禹城市财政局文件禹财发[2009]7 号文件，《关于山东龙力生物科技有限公司纤维废渣生产燃料乙醇项目固定资产投入配套建设财政补贴资金使用的批复》，公司于 2009 年 6 月收到专项用于“纤维废渣项目固定资产投入配套建设”资金 23,040,771.00 元，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 2,304,077.10 元，累计确认收益 4,992,167.05 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额为 18,048,603.95 元。

(7) 根据德州市科学技术局、禹城市财政局文件禹科字[2009]14 号，《关于下达禹城市 2009 年第三批科学技术发展计划的通知》，公司于 2009 年 12 月收到专项用于“酶解玉米芯废渣生产纤维素燃料乙醇”项目 2,700,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 270,000.00 元，累计确认收益 585,000.00 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额为 2,115,000.00 元。

(8) 根据《关于下达 2007 年国债投资项目省级专项配套资金投资投资计划》（德发改投资[2008]14 号）公司于 2008 年度收到德州市财政局设备购置、建设一万吨酶解工业纤维废渣制取乙醇生产线资金 1,200,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 120,000.00 元，累计确认收益 260,000.00 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额 940,000.00 元。

(9) 根据德州市财政局德发改高技[2007]291 号文和德财建指[2007]26 号文公司于 2008 年度收到的国家高技术产业发展项目产业技术与开发“一万吨酶解工业纤维废渣制取乙醇高技术产业化示范工程”资金 4,500,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 450,000.00 元，累计确认收益 975,000.00 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额为 3,525,000.00 元。

(10) 根据德州市财政局按照德科字[2008]105 号文公司于 2008 年度收到的禹城市科学技术局“酶解木糖渣生产纤维乙醇项目”自主创新成果补助款 2,000,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 200,000.00

元，累计确认收益 433,333.33 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额为 1,566,666.67 元。

(11) 根据德州市财政局按照德财教指[2008]110 号文公司于 2008 年度收到的禹城市科学技术局酶解木糖渣生产纤维乙醇补助款 2,000,000.00 元，属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于 2009 年 10 月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从 2009 年 11 月起分 10 年摊销，本期确认收益 200,000.00 元，累计确认收益 433,333.33 元，剩余摊销期限为 94 个月，年末余额为 1,566,666.67 元。

## (二十二) 股本

项目	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
	年初余额	发行新股	其他	小计	
<b>1.有限售条件股份</b>					
(1) 国家持股	---	---	---	---	---
(2) 国有法人持股	29,232,000.00	---	---	---	29,232,000.00
(3) 其他内资持股	---	---	---	---	---
其中：	---	---	---	---	---
境内法人持股	19,422,000.00	---	---	---	19,422,000.00
境内自然人持股	91,146,000.00	---	---	---	91,146,000.00
(4) 外资持股	---	---	---	---	---
其中：	---	---	---	---	---
境外法人持股	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	<u>139,800,000.00</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>139,800,000.00</u>
<b>2.无限售条件股份</b>					
(1) 人民币普通股	---	46,600,000.00	---	46,600,000.00	46,600,000.00
(2) 境内上市的外资	---	---	---	---	---
(3) 境外上市的外资	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---
无限售条件股份合计	<u>---</u>	<u>46,600,000.00</u>	<u>---</u>	<u>46,600,000.00</u>	<u>46,600,000.00</u>
合计	<u><u>139,800,000.00</u></u>	<u><u>46,600,000.00</u></u>	<u><u>---</u></u>	<u><u>46,600,000.00</u></u>	<u><u>186,400,000.00</u></u>

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

普通股（A 股）4,660 万股，经此发行，注册资本变更为人民币 18,640 万元，由立信大华会计师事务所有限公司于 2011 年 7 月 25 日以立信大华验字[2011]197 号验资报告验证。

### （二十三）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价				
投资者投入的资本	315,982,306.55	955,300,000.00	74,790,400.00	1,196,491,906.55
2.其他资本公积	17,556,881.00	---	---	17,556,881.00
合计	<u>333,539,187.55</u>	<u>955,300,000.00</u>	<u>74,790,400.00</u>	<u>1,214,048,787.55</u>

本期增加额 955,300,000.00 元，具体为：

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，其中计入“股本”人民币 4,660 万元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 955,300,000.00 元。

本期减少额 74,790,400.00 元为与发行有关的费用人民币 74,790,400.00 元，直接从发行溢价中扣除。

### （二十四）专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,353,423.61	2,874,011.70	319,452.32	4,907,982.99
合计	<u>2,353,423.61</u>	<u>2,874,011.70</u>	<u>319,452.32</u>	<u>4,907,982.99</u>

专项储备系本公司根据相关规定提取的安全生产费用，根据财政部 2009 年 6 月 25 日发布的《企业会计准则解释第 3 号》(财会〔2009〕8 号)有关规定及本公司董事会决议，安全生产费用应当计入相关产品的成本或当期损益，并在资产负债表所有者权益项下增设“专项储备”项目单独反映。

### （二十五）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,614,721.05	9,233,935.15	---	26,848,656.20
其中：法定公积金	17,614,721.05	9,233,935.15	---	26,848,656.20
合计	<u>17,614,721.05</u>	<u>9,233,935.15</u>	<u>---</u>	<u>26,848,656.20</u>

报告期内盈余公积增减变动原因:

增加数是依据公司章程,按各期实现净利润提取的 10%法定公积金。

### (二十六) 未分配利润

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
上年年末余额	141,272,232.04	59,891,577.60
加: 会计政策变更	---	---
前期差错更正	---	---
本年年初余额	141,272,232.04	59,891,577.60
加: 本年归属于母公司的净利润	85,668,876.36	90,750,061.35
减: 提取法定盈余公积	9,233,935.15	9,369,406.91
提取任意盈余公积	---	---
应付普通股股利	---	---
其他	---	---
本年年末余额	<u>217,707,173.25</u>	<u>141,272,232.04</u>

报告期内未分配利润增减变动原因:

- 1、各期增加数为各年度归属于母公司的净利润转入。
- 2、各年的提取法定盈余公积金额均为各年度实现的净利润按 10%提取的法定公积金。

### (二十七) 营业收入及营业成本

项 目	2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,231,464,152.78	989,082,000.90	1,061,599,381.63	822,227,887.75
其他业务	1,096,935.38	---	2,218,784.81	282,344.36
合 计	<u>1,232,561,088.16</u>	<u>989,082,000.90</u>	<u>1,063,818,166.44</u>	<u>822,510,232.11</u>

#### 1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制 造 业	968,302,208.16	739,392,075.30	849,948,398.03	630,541,296.6 2
商 业	263,161,944.62	249,689,925.60	211,650,983.60	191,686,591.1 3

项 目	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合计	1,231,464,152.78	989,082,000.90	1,061,599,381.63	822,227,887.75

## 2、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
功能糖	420,076,984.37	244,747,762.65	396,065,478.50	226,675,513.75
淀粉及淀粉糖	452,633,877.82	423,845,971.39	430,493,277.73	395,922,710.56
乙醇	231,492,760.12	203,055,569.44	166,630,157.53	147,212,288.13
其他	127,260,530.47	117,432,697.42	68,410,467.87	52,417,375.31
合计	1,231,464,152.78	989,082,000.90	1,061,599,381.63	822,227,887.75

## 3、按地区类别列示主营业务收入

项 目	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华中	28,507,073.15	14,222,440.06	43,258,870.84	25,871,478.36
华南	42,140,985.78	23,018,801.79	47,993,339.26	25,972,559.73
西南	12,037,094.11	4,730,867.52	11,569,788.05	5,239,101.52
华东	727,290,384.01	613,321,363.60	611,070,131.02	494,903,390.35
华北	84,844,637.92	44,582,094.73	87,866,903.07	59,774,734.12
西北	4,256,217.94	1,597,772.54	9,191,111.12	4,190,370.46
东北	46,401,388.88	21,793,065.41	50,182,364.96	25,652,078.28
港澳台	74,157,805.79	72,644,806.83	25,611,125.84	22,842,493.83
国外	211,828,565.20	193,170,788.42	174,855,747.47	157,781,681.10
合计	1,231,464,152.78	989,082,000.90	1,061,599,381.63	822,227,887.75

## 4、公司前五名客户的主营业务收入情况

2011 年度

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入的比例%
箭牌糖类（上海）有限公司	94,458,485.60	7.67



客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入的比例%
保龄宝生物股份有限公司	45,971,528.40	3.73
YONG LONG TRADING (HK) LIMITED	37,355,063.57	3.03
兖矿国泰化工有限公司	33,312,592.56	2.71
HKCHUANGMAOFAINTERNATIONAL TRADING GROUP LIMITED	21,021,542.03	1.71
合计	232,119,212.16	18.85

2011 年度比 2010 年度营业收入增加 169,864,771.15 元，增长 16.00%，收入增长的主要原因为公司所处行业发展速度较快、品牌正逐步得到消费者的认同，功能糖、淀粉糖、乙醇的销售增长以及世纪龙力出口收入增加所致。

2011 年度比 2010 年度营业成本增加 166,854,113.15 元，增长 20.29%。成本增长的主要原因为销售规模扩大，销量增加而导致的相应成本增加。

2011 年度销售毛利率比 2010 年度下降 2.87%，主要原因是 2011 年度主要原材料价格稍有上升导致功能糖综合毛利率下降和世纪龙力出口毛利下降所致。

#### (二十八) 营业税金及附加

项目	计税标准	2011 年	2010 年度
城建税	7%	5,764,681.56	4,144,849.06
教育费附加	3%、4%	4,117,629.70	2,356,599.23
消费税	5%	11,574,638.00	8,062,832.10
地方水利建设基金	1%	406,048.59	---
合计		21,862,997.85	14,564,280.39

2011 年度比 2010 年度增加 7,298,717.46 元，增长 50.11%了，主要原因为销售收入增长引起的相关税费增长所致。

#### (二十九) 销售费用、管理费用、财务费用

##### 1、销售费用

项 目	2011 年	2010 年度
销售费用	40,042,010.21	39,127,596.27

##### 2、管理费用

项 目	2011 年	2010 年度
管理费用	59,694,360.49	56,752,011.26



### 3、财务费用

项 目	2011 年度	2010 年
利息支出	25,300,265.76	28,251,423.86
减：利息收入	3,011,051.29	969,870.10
汇兑损益	1,955,130.91	1,260,644.86
其 他	1,180,896.66	2,666,966.17
合 计	25,425,242.04	31,209,164.79

#### (三十) 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	3,471,480.39	(454,272.29)
合 计	3,471,480.39	(454,272.29)

2011 年度比 2010 年度增加 3,925,752.68 元，增加 864.18%，主要是由于本年应收款项增加所致。

#### (三十一) 营业外收入

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
1.非流动资产处置利得合计	---	---	---
其中：固定资产处置利得	---	---	---
无形资产处置利得	---	---	---
2.非货币性资产交换利得	---	---	---
3.债务重组利得	---	---	---
4.政府补助	8,184,681.06	7,260,493.77	8,184,681.06
5.其他	7,569.00	350,951.74	7,569.00
合 计	8,192,250.06	7,611,445.51	8,192,250.06

2011 年度计入营业外收入的政府补助为 8,184,681.06 元，其中与收益相关的政府补助为 1,012,603.96 元，以前年度收到的政府补助在本期摊销 7,172,077.10 元。

1、计入当期损益相关的政府补助共 1,012,603.96 元包括：

1) 公司于 2011 年 1 月 6 日收到禹城市劳动就业办下拨的失业保险补贴 51,528.96 元。

2) 公司于 2011 年 3 月 18 日收到据德州市财政局德财预指[2011]10 号文下拨的生物技术与体育装备产业技术创新奖励 5 万元；企业参加境外展会补助款 38,675.00 元；企业开展电子商务补助 2 万元；以上共计 108,675.00 元。

- 3) 公司于 2011 年 8 月 3 日收到山东省知识产权局拨入的专利发展资金 1.6 万元。
- 4) 公司于 2011 年 8 月 8 日收到中国农业科学院饲料研究所的专项课题研究拨款 2 万元。
- 5) 公司于 2011 年 8 月 10 日收到中国农业科学院饲料研究所的专项课题研究拨款 18 万元。
- 6) 公司于 2011 年 8 月 30 日收到德州市质量技术监督局下拨的市长质量奖励经费 6 万元。
- 7) 公司于 2011 年 9 月 9 日收到山东省知识产权局下拨的专利发展资金 8 千元。
- 8) 公司于 2011 年 10 月 10 日收到德州是财政局德财企指[2011]18 号文下拨的中小企业国际市场开拓资金 3 万元。
- 9) 公司于 2011 年 10 月 12 日收到中国国际贸易促进委员会轻工行业分会下拨的中小企业补贴 1.5 万元。
- 10) 公司于 2011 年 11 月 30 日收到山东省知识产权局下拨的专利资助 4 千元。
- 11) 公司于 2011 年 12 月 27 日收到禹城市人事局下拨的补贴款（高校毕业生就业见习补贴）29,400.00 元。
- 12) 公司于 2011 年 4 月 8 日收到据德州市财政局德财企指[2010]35 号文下拨的 2010 年企业上市专项扶持资金 35 万元。

13) 公司于 2011 年 5 月 12 日收到中国科学院广州能源研究所的外协费 14 万元。

2、与资产相关的政府补助在本期摊销金额为 7,172,077.10 元，详见附注五(二十一)。

### (三十二) 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
1.非流动资产处置损失合计	---	---	---
2.非货币性资产交换损失	---	---	---
3.债务重组损失	---	---	---
4.对外捐赠支出	78,970.00	7,560.00	78,970.00
其中：公益性捐赠支出	62,970.00	7,560.00	62,970.00
5.罚款违约金	---	---	---
6.其他	2,760.86	0.05	2,760.86
合 计	81,730.86	7,560.05	81,730.86

1、2011 年度较 2010 年度上升 74,170.81 元，上升比率为 981.09%，主要是因为对

外捐赠增加。

2、2011 年度公益性捐赠系禹城慈善捐款 62,970.00 元；非公益性捐赠系圆梦大学生捐款 16,000.00 元。

### （三十三）所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	18,106,259.07	16,722,229.49
递延所得税费用	(2,681,619.94)	(99,766.47)
合 计	15,424,639.13	16,622,463.02

### （三十四）现金流量表附注

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
利息收入	3,011,051.29	869,870.10
政府补助	24,421.44	438,000.00
往来款	1,012,603.96	1,400,610.60
其他	100,898.32	71,851.74
合 计	4,148,975.01	2,780,332.44

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
销售费用	26,567,446.32	34,699,011.97
管理费用	26,448,221.97	25,972,451.31
往来款	475,208.63	5,690,190.28
手续费	1,742,281.39	2,666,966.17
其他	1,495,488.72	1,855,663.30
合 计	56,728,647.03	70,884,283.03

#### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
资产类相关的补助	9,600,000.00	25,190,000.00
合 计	9,600,000.00	25,190,000.00

#### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
-----	---------	---------

项 目	2011 年度	2010 年度
上市咨询、宣传费用等	3,000,697.00	---
合 计	3,000,697.00	---

### 5、现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量	---	---
净利润	85,668,876.36	91,090,576.35
加：资产减值准备	3,471,480.38	(454,272.29)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,854,963.30	57,117,845.33
无形资产摊销	1,651,132.48	1,628,359.89
长期待摊费用摊销	---	---
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)	---	---
固定资产报废损失（收益以“（）”号填列)	---	---
公允价值变动损失（收益以“（）”号填列)	---	---
财务费用（收益以“（）”号填列)	25,304,244.84	28,346,557.73
投资损失（收益以“（）”号填列)	---	---
递延所得税资产减少（增加以“（）”号填列)	(2,681,619.94)	(99,766.47)
递延所得税负债增加（减少以“（）”号填列)	---	---
存货的减少（增加以“（）”号填列)	7,582,726.39	14,681,819.72
经营性应收项目的减少（增加以“（）”号填列)	(65,728,490.98)	(21,282,701.68)
经营性应付项目的增加（减少以“（）”号填列)	76,391,193.07	7,342,558.00
其他	(1,616,820.72)	(4,469,070.16)
经营活动产生的现金流量净额	196,897,685.18	173,901,906.42
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	---	---
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况	---	---

项 目	2011 年度	2010 年度
现金的年末余额	1,120,193,240.52	191,284,796.58
减：现金的年初余额	191,284,796.58	298,496,524.49
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	928,908,443.94	(107,211,727.91)

其他包括资产类补助的摊销、当期未支付的专项储备及当期支付的上市咨询、宣传费用等金额。资产类补助的摊销增加了当期净利润但实际对经营活动产生的现金流量净额不构成影响，应当调减经营活动产生的现金流量净额；当期未支付的专项储备金额减少了当期净利润但实际对经营活动产生的现金流量净额不构成影响，应当调增经营活动产生的现金流量净额；当期支付的上市咨询、宣传费用等，由于其发生与上市发行有关，应在筹资活动中列示，应当调增经营活动产生的现金流量净额。

具体金额详见下表：

其他	2011 年度	2010 年度
资产类补助的摊销	(7,172,077.10)	(6,822,493.77)
未支付的专项储备-安全生产费	2,554,559.38	2,353,423.61
上市咨询、宣传费用等	3,000,697.00	
合计	(1,616,820.72)	(4,469,070.16)

#### 6、现金和现金等价物的构成：

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现 金	1,120,193,240.52	191,284,796.58
其中：库存现金	74,537.76	64,919.92
可随时用于支付的银行存款	1,120,118,702.76	191,219,876.66
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	1,120,193,240.52	191,284,796.58

项 目	2011 年度	2010 年度
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1、 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	持股比例
程少博	控股股东	22.524%*

程少博报告期末持有本公司的股权比例为 22.524%。

#### 2、 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

##### a.2011 年度：

关联方名称	2011.1.1		2011年增(减)		2011.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
程少博	41,985,200.00	30.032	---	---	41,985,200.00	22.524

##### b.2010 年度：

关联方名称	2010.1.1		2010年度增(减)		2010.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
程少博	41,985,200.00	30.032	---	---	41,985,200.00	30.032

#### 3、 本公司的子公司情况

本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息详见四、合并财务报表。

#### 4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
山东省高新技术投资有限公司	本公司股东*1	77830218-1
高卫先	关键管理人员	---
孔令军	关键管理人员	---
白庆林	关键管理人员	---
王燕	关键管理人员	---
高丽娟	关键管理人员	---

山东省高新技术投资有限公司（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，李功臣为法人代表。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。

## (二)关联方交易

### 1、关联担保（或保证）情况

担保（或保证）方	被担保（或 被保证）方	担保（或保证） 金额	担保（或保证）起 始日	担保（或保证） 到期日	担保是否已 经履行完毕
程少博	本公司	6,000,000.00	2011年5月24日	2012年5月17日	否
程少博	本公司	9,000,000.00	2011年1月15日	2012年1月14日	否
程少博	本公司	25,000,000.00	2011年3月23日	2012年3月27日	否
程少博	本公司	20,000,000.00	2011年3月29日	2012年3月28日	否
程少博	本公司	25,000,000.00	2011年12月8日	2012年6月7日	否
程少博	本公司	30,000,000.00	2011年12月13 日	2012年6月12日	否
程少博	本公司	15,000,000.00	2011年12月23 日	2012年6月18日	否

2011年5月24日，本公司取得德州银行禹城支行保证借款600万元，期限为2011年5月24日至2012年5月17日，由禹城绿健生物技术有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2011年12月31日，借款余额为600万元。

2011年1月15日，本公司取得禹城市农村信用合作联社保证借款900万元，期限为2011年1月15日至2012年1月14日，由禹城绿健生物技术有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2011年12月31日，借款余额为900万元。

2011年3月23日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款2500万元，期限为2011年3月23日至2012年3月27日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2011年12月31日，借款余额为2500万元。

2011年3月29日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款2000万元，期限为2011年3月29日至2012年3月28日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2011年12月31日，借款余额为2000万元。

2011年12月8日，本公司取得中国农业发展银行禹城支行保证借款2500万元，期限为2011年12月8日起至2012年6月7日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2011年12月31日，借款余额为2500万元。

2011年12月13日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款3000万元，期限为2011年12月13日起至2012年6月12日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2011年12月31日，借款余额为3000万元。



2011 年 12 月 23 日，本公司取得中国农业银行禹城支行保证借款 1500 万元，期限为 2011 年 12 月 23 日起至 2012 年 6 月 18 日，由山东乐悟集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至 2011 年 12 月 31 日，借款余额为 1500 万元。

## 2、关联方应收应付款项

项目	关联方	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
		账面余额	占所属科目全部余额的比重 (%)	账面余额	占所属科目全部余额的比重 (%)
其他应付款	高卫先	68,900.00	3.08	68,900.00	3.34
其他应付款	白庆林	100,000.00	4.48	100,000.00	4.84
其他应付款	高丽娟	115,420.00	5.17	115,420.00	5.59
其他应付款	孔令军	100,025.00	4.48	100,025.00	4.84
其他应付款	王燕	100,000.00	4.48	100,000.00	4.84

## 3、支付高管薪酬

职务	姓名	2011 年度	2010 年度
董事长/总经理	程少博	184,096.91	182,700.00
董事	白庆林	160,026.65	158,700.00
董事/财务总监	高卫先	184,020.95	183,840.00
副总经理	孔令军	186,530.06	187,950.00
董事会秘书	高丽娟	184,436.44	182,700.00
监事会主席	王燕	161,791.16	160,100.00
合计		1,060,902.17	1,055,990.00

## 七、资产抵押情况

抵押权人	借款用途	借款余额	抵押物名称
中国农业发展银行禹城市支行*1	乙醇项目土建，设备土建	35,000,000.00	房屋、设备等固定资产及土地使用权
中国工商银行禹城支行*2	利用现代工业技术酶解工业纤维废渣生产乙醇项目	3,750,000.00	淀粉车间、万吨木糖醇车间等设备
中国工商银行禹城支行*3	利用现代工业技术酶解工业纤维废渣生产乙醇项目	15,000,000.00	工业园土地使用权
中国工商银行禹城支行*4	流动资金	4,900,000.00	同*3
合计		58,650,000.00	

\*1、本公司 2007 年 1 月 31 日以房屋建设物、生产设备、开发区用地、乙醇土地作抵押向中国农业发展银行禹城支行借款 8000 万元，期限从 2007 年 1 月 31 日至 2012 年 1 月 30 日止，年利率 6.48%。本公司已于 2008 年 12 月偿还借款 1000 万元、2010 年 12

月偿还借款 1500 万元、2011 年 12 月偿还借款 2000 万元，剩余借款 3500 万元将于 2012 年 1 月 30 日到期，应列入一年内到期的非流动负债，截至 2011 年 12 月 31 日，计入一年内到期的长期借款金额为 3500 万元。

\*2、本公司 2008 年 07 月 28 日以生产设备作抵押向中国工商银行禹城支行借款 2000 万，期限从 2008 年 07 月 28 至 2013 年 6 月 26 日止，年利率 8.127%。本公司于 2009 年 12 月 30 日偿还借款 250 万元，2010 年度偿还 500 万元，本年度偿还 875 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 375 万元。

\*3、2009 年 01 月 09 日，本公司以工业园土地使用权作抵押取得中国工商银行禹城市支行长期借款人民币 5000 万元，期限从 2009 年 01 月 09 日至 2013 年 6 月 26 日止，年利率为 6.048%。2009 年 12 月 30 日偿还借款 625 万元，2010 年度偿还 1250 万元，本年度偿还 1625 万元。截至 2011 年 12 月 31 日止，该笔借款余额为 1500 万元，用作抵押的工业园土地使用账面价值为 12,443,877.88 元。

\*4、2011 年 8 月 10 日，本公司以上述 3 项所述工业园土地使用权向中国工商银行禹城市支行取得抵押短期借款人民币 490 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 490 万元，用作抵押的工业园土地使用权的账面价值为 12,443,877.88 元。

## 八、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

## 九、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据 2012 年 3 月 25 日本公司第一届董事会第二十一次会议通过的 2011 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），该预案尚待股东大会审议后通过。

## 十一、其他重要事项说明

2009 年 8 月 26 日，公司与山东省高新技术投资有限公司、中国石油化工股份有限公司山东石油分公司签订《纤维乙醇项目的合资意向书》，根据合资意向书约定，由公司及中国石油化工股份有限公司（或其所属分公司）、山东省高新技术投资有限公司共同出资建立合资公司，由该合资公司负责规模为 6 万吨/年燃料乙醇（最终以国家核准的规模为准）及相关配套设施的项目建设及运营，但该项目尚需获得国家有关部门核准，目前，相关申请程序正在进一步办理中。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收账款

## 1、应收账款按金额大小及风险程度列示如下：

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大的应收账款								
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账款	61,012,955.51	100.00	3,006,362.19	4.96	48,030,982.48	100.00	2,384,726.76	4.93
其他不重大应收账款								
合 计	61,012,955.51	100.00	3,006,362.19	4.96	48,030,982.48	100.00	2,384,726.76	4.93

## 2、应收账款按账龄披露

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内 (含1年)	61,012,955.51	100.00	3,006,362.19	4.96	48,030,982.48	100.00	2,384,726.76	4.93
1年至2年 (含2年)	---	---	---	---	---	---	---	---
2年至3年 (含3年)	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	61,012,955.51	100.00	3,006,362.19	4.96	48,030,982.48	100.00	2,384,726.76	4.93

## 3、应收账款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2011 年	2,384,726.76	621,635.43	---	---	3,006,362.19

## 4、无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账款。

5、本报告期未发生前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

## 6、本期未发生通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏

账准备的情况。

- 7、本年无实际核销的应收账款。
- 8、年末应收账款中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 9、期末对子公司世纪龙力应收账款金额为 885,711.72 元：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
世纪龙力	子公司	885,711.72	1.45

#### 10、年末应收账款中金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
箭牌糖类（上海）有限公司	非关联方	27,666,916.88	1 年以内	45.35
安琪酵母（睢县）有限公司	非关联方	1,396,980.00	1 年以内	2.29
好丽友食品有限公司	非关联方	1,264,410.00	1 年以内	2.07
兖矿国泰化工有限公司	非关联方	950,257.15	1 年以内	1.56
德州华中纸业业有限公司	非关联方	941,525.50	1 年以内	1.54
小计		32,220,089.53		52.81

11、应收账款期末余额较上期余额增加 12,981,973.03 元，增加了 27.03%，主要是不同信用政策下的产品销售结构变化所致。

## （二）其他应收款

1、其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
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其他应收款	19,389,855.79	100	75,977.12	7.30	3,795,368.85	100	276,977.12	0.87
其他不重大其他应	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	19,389,855	100	75,977.1	7.30	3,795,368.8	100	276,977.	0.87

.79

2

5

12

## 2、期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	占总额比例%	坏账准备金额	理由
世纪龙力	17,213,671.55	88.78	---	内部往来
合计	17,213,671.55	88.78	---	

## 3、其他应收款账龄构成

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内 (含1年)	19,023,000.62	98.11	90,466.45	0.48	1,860,442.18	49.02	83,484.45	4.49
1年至2年 (含2年)	161,928.50	0.84	16,192.85	10.00	1,934,926.67	50.98	193,492.67	10.00
2年至3年 (含3年)	204,926.67	1.05	61,478.00	30.00	---	---	---	---
合计	19,389,855.79	100	168,137.30	0.87	3,795,368.85	100	276,977.12	7.30

## 4、其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010年	128,813.33	148,163.79	---	---	276,977.12
2011年	276,977.12	---	108,839.82	---	168,137.30

5、公司未发生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其他应收款。

6、年末单项金额重大的其他应收款项主要是与子公司的内部往来。

7、本年无实际核销的其他应收款。

8、年末其他应收款中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

9、年末其他应收子公司款项为 17,213,671.55 元，占其他应收款年末余额 88.78%：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
世纪龙力	子公司	17,213,671.55	88.78
合计		17,213,671.55	88.78

10、年末其他应收款中金额前五名

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
世纪龙力	子公司	往来款	17,213,671.55	1 年以内	88.78
凯诺科技股份有限公司	非关联方	订金	200,000.00	1 年以内	1.03
中国食品发酵工业研究院	非关联方	往来款	130,400.00	1-2 年	0.67
中国经济导报社	非关联方	往来款	120,000.00	1 年以内	0.62
上海明迪压缩机有限公司	非关联方	往来款	116,900.00	1 年以内	0.60
小计			17,780,971.55		91.70

11、年末余额比期初余额增加 15,594,486.94 元，增长 410.88%，增加原因主要为没有收回子公司青岛世纪龙力的其他应收款项。

### （三）长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	55,016,800.40	---	55,016,800.40	---
其他长期股权投资	1,000,000.00	---	2,500,000.00	---
合计	56,016,800.40	---	57,516,800.40	---

#### 1、对子公司投资

投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减	年末余额	持股比例	减	本期	本期
							值	计提	现金
							准	减值	红利
							备	准备	
龙力乙醇	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00	---	55,000,000.00	100%			
世纪龙力	成本法	16,800.40	16,800.40	---	16,800.40	100%			

合计	55,016,800.	55,016,800.4	---	55,016,80	---	---	---	---
	40	0		0.40				

子公司具体情况详见附注四。

## 2、其他股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减	年末余额	持股比例%	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东创新投资担保有限公司	成本法	1,000,000.00	2,500,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	4.46	---	---	---
合计		1,000,000.00	2,500,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	4.46	---	---	---

具体情况详见附注五（七）。

3、上述长期投资截止 2010 年 12 月 31 日不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

4、 本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。

## （四）营业收入及营业成本

项 目	2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	977,500,515.03	748,590,189.86	882,539,876.04	660,285,029.42
其他业务收入	1,096,935.38	---	2,218,784.81	282,344.36
合 计	978,597,450.41	748,590,189.86	884,758,660.85	660,567,373.78

### 1、按行业类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制 造 业	977,500,515.03	748,590,189.86	856,741,242.91	637,334,141.50
商 业	---	---	25,798,633.13	22,950,887.92
合计	977,500,515.03	748,590,189.86	882,539,876.04	660,285,029.42

### 1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本



项 目	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
功能糖	417,075,740.75	241,882,718.67	391,508,673.33	222,798,032.45
淀粉及淀粉糖	315,261,851.77	295,783,404.63	304,536,398.12	281,140,095.29
乙醇	231,492,760.12	203,055,569.44	166,630,157.53	147,212,288.13
其他	13,670,162.39	7,868,497.12	19,864,647.06	9,134,613.55
合计	977,500,515.03	748,590,189.86	882,539,876.04	660,285,029.42

## 2、按地区类别列示主营业务收入

项 目	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华中	27,916,111.61	13,622,722.89	43,258,870.84	25,871,478.36
华南	39,773,069.55	20,717,956.06	47,993,339.26	25,972,559.73
西南	12,037,094.11	4,730,867.52	11,569,788.05	5,239,101.52
华东	705,811,092.44	591,868,508.16	602,984,793.71	488,185,108.28
华北	84,193,338.78	43,966,532.38	87,866,903.07	59,774,734.12
西北	4,237,628.20	1,579,852.98	9,191,111.12	4,190,370.46
东北	46,401,388.88	21,793,065.41	50,182,364.96	25,652,078.28
港澳台	847,702.00	299,443.94	49,753.00	15,890.50
国外	56,283,089.46	50,011,240.52	29,442,952.03	25,383,708.17
合计	977,500,515.03	748,590,189.86	882,539,876.04	660,285,029.42

## 4、公司前五名客户的主营业务收入情况

2011 年度

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入的比例%
箭牌糖类（上海）有限公司	94,458,485.60	9.66
保龄宝生物股份有限公司	45,971,528.40	4.70
兖矿国泰化工有限公司	33,312,592.56	3.41
禹城绿健生物技术有限公司	20,459,455.04	2.09
山东力宏宝冠纤维素有限公司	13,856,877.70	1.42
合计	208,058,939.30	21.28

2011 年度比 2010 年度营业收入增加 94,960,638.99 元，增长 10.76%，收入增长的

主要因为公司所处行业发展速度较快、品牌正逐步得到消费者的认同，功能糖、淀粉糖、乙醇的销售增长所致。

2011 年度比 2010 年度营业成本增加 88,305,160.44 元，增长 13.37%。成本增长的主要原因为销售规模扩大，销量增加而导致的相应成本增加。

2011 年度销售毛利率比 2010 年度下降 1.77%，主要原因是本年度主要原材料玉米芯提价，成本增加所致。

### （五）现金流量表补充资料

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
利息收入	2,967,889.04	801,484.90
政府补助	24,421.44	438,000.00
往来款	1,012,603.96	10,951,889.40
其他	17,398.28	71,305.74
合 计	4,022,312.72	12,262,680.04

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
管理费用	48,585,146.27	43,438,354.71
销售费用	20,300,107.97	25,838,716.02
往来款	18,411,167.35	2,475,217.23
手续费	423,386.58	2,268,845.72
其他	217,454.06	970,369.90
合 计	87,937,262.23	74,991,503.58

#### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
资产类相关的补助	9,600,000.00	25,190,000.00
合 计	9,600,000.00	25,190,000.00

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
上市咨询、宣传费用等	3,000,697.00	---

项 目	2011 年度	2010 年度
合 计	3,000,697.00	---

### 5、现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量	---	---
净利润	92,339,351.48	93,694,069.13
加：资产减值准备	512,795.61	48,198.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,733,911.46	54,999,926.94
无形资产摊销	1,651,132.48	1,628,359.89
长期待摊费用摊销	---	---
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）	---	---
固定资产报废损失（收益以“（）”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“（）”号填列）	---	---
财务费用（收益以“（）”号填列）	19,707,608.38	23,113,860.00
投资损失（收益以“（）”号填列）	---	148,405.67
递延所得税资产减少（增加以“（）”号填列）	(608,219.86)	1,474,665.77
递延所得税负债增加（减少以“（）”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“（）”号填列）	4,962,655.00	19,597,959.31
经营性应收项目的减少（增加以“（）”号填列）	(29,564,417.35)	5,779,664.73
经营性应付项目的增加（减少以“（）”号填列）	4,066,103.36	(11,588, 548.27)
其他*	(1,616,820.72)	(4,469,070.16)
经营活动产生的现金流量净额	156,184,099.84	184,427,491.84
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	---	---
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况	---	---
现金的年末余额	1,118,461,495.66	184,706,537.89

项 目	2011 年度	2010 年度
减：现金的年初余额	184,706,537.89	290,531,330.37
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	933,754,957.77	(105,824,792.48)

\*其他包括资产类补助的摊销、当期未支付的专项储备及当期支付的上市咨询、宣传费用等金额。资产类补助的摊销增加了当期净利润但实际对经营活动产生的现金流量净额不构成影响，应当调减经营活动产生的现金流量净额；当期未支付的专项储备金额减少了当期净利润但实际对经营活动产生的现金流量净额不构成影响，应当调增经营活动产生的现金流量净额；当期支付的上市咨询、宣传费用等，由于其发生与上市发行有关，应在筹资活动中列示，应当调增经营活动产生的现金流量净额。具体金额详见下表：

其他	2011 年度	2010 年度
资产类补助的摊销	(7,172,077.10)	(6,822,493.77)
未支付的专项储备-安全生产费	2,554,559.38	2,353,423.61
上市咨询、宣传费用等	3,000,697.00	---
合计	(1,616,820.72)	(4,469,070.16)

### 十三、补充资料

#### (一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下：

明细项目	2011 年度	2010 年度
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	---	---
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	---	---
(三) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	8,188,177.06	7,260,493.77
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	---	---
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	---	---
(六) 非货币性资产交换损益；	---	---
(七) 委托他人投资或管理资产的损益；	---	---
(八) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	---	---
(九) 债务重组损益；	---	---

明细项目	2011 年度	2010 年度
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	---	---
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;	---	---
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益;	---	---
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	---	---
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益;	---	---
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	---	---
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	---	---
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;	---	---
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;	---	---
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	---	---
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	(77,657.86)	343,391.69
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目;	---	---
(二十二) 少数股东损益的影响数;	---	---
(二十三) 所得税的影响数;	(1,218,977.88)	(1,141,716.81)
合计	6,891,541.32	6,462,168.64

## (二) 净资产收益率及每股收益:

### 2011 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	加权平均		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.04%		0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.40%		0.49	0.49

### 2010 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	加权平均		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.45%		0.65	0.65

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.35%	0.60	0.60
-------------------------	--------	------	------

### 1、计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

#### 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的年初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

#### 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 25 日批准报出。

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人程少博先生签名的2011年年度报告文本。
- 二、载有大华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师裘小燕、吴学武签名并盖章的公司2011年度审计报告原件。
- 三、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。
- 四、 以上备查文件备置地点：公司证券部。

山东龙力生物科技股份有限公司董事会

法定代表人：程少博

二〇一二年三月二十五日