

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)

2012 年半年度报告



证券简称：龙力生物

证券代码：002604

披露日期：2012 年 8 月 28 日

## 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	主要会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节	股本变动及股东情况.....	4
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	6
第六节	董事会报告.....	10
第七节	重要事项.....	18
第八节	财务会计报告.....	28
第九节	备查文件目录.....	127

# 2012 年半年度报告

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
杜 军	独立董事	个人原因	无

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002604	B 股代码	
A 股简称	龙力生物	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山东龙力生物科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	龙力生物		
公司的法定英文名称	SHANDONG LONGLIVE BIO-TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	ONGLIVE		
公司法定代表人	程少博		
注册地址	禹城高新技术开发区		
注册地址的邮政编码	251200		
办公地址	山东省禹城市汉槐街 1309 号		
办公地址的邮政编码	251200		
公司国际互联网网址	www.longlive.cn		
电子信箱	llgf@longlive.cn		

### (二) 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	gaolijuan@longlive.cn	lcy@longlive.cn

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的指定网站网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

#### 主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	543,813,492.07	620,679,365.21	-12.38%
营业利润 (元)	46,705,253.12	52,389,993.90	-10.85%
利润总额 (元)	50,826,001.86	56,402,398.33	-9.89%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	43,458,967.86	47,159,421.63	-7.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	39,963,408.80	43,748,877.86	-8.65%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	73,702,563.71	95,568,427.69	-22.88%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	2,071,998,846.73	2,116,644,932.26	-2.11%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,685,942,740.27	1,649,912,599.99	2.18%
股本 (股)	186,400,000.00	186,400,000.00	0%

#### 主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.23	0.34	-32.35%
稀释每股收益 (元/股)	0.23	0.34	-32.35%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.31	-32.26%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.58%	6.89%	-62.55%
加权平均净资产收益率 (%)	2.61%	7.15%	-63.5%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.37%	6.39%	-62.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.4%	6.64%	-63.86%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.4	0.68	-41.18%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.04	8.85	2.14%
资产负债率 (%)	18.63%	22.05%	-15.51%

#### (二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差

**异情况**
 适用  不适用

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

项 目	金额 (元)	说 明
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,315,067.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,318.72	
所得税影响额	-625,189.68	
合 计	3,495,559.06	--

## 四、股本变动及股东情况

**(一) 股本变动情况**
**1、股份变动情况表**
 适用  不适用

**2、限售股份变动情况**
 适用  不适用

**(二) 证券发行与上市情况**
**1、前三年历次证券发行情况**

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011 年 07 月 20 日	21.5	46,600,000	2011 年 07 月 28 日	46,600,000	—

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。

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**
 适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**
 适用  不适用

**(三) 股东和实际控制人情况**

## 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,894 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
程少博	境内自然人	22.52%	41,985,200	41,985,200	质押	17,000,000
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	质押	14,000,000
周锦清	境内自然人	4.19%	7,818,000	7,818,000		
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		
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	质押	6,100,000
王光明	境内自然人	2.47%	4,609,200	4,609,200		
郭梁东	境内自然人	2.47%	4,609,200	4,609,200		
海澜集团有限公司	境内非国有法人	1.83%	3,407,184	3,407,184		
唐众	境内自然人	1.58%	2,942,400	2,942,400		
顾东升	境内自然人	1.5%	2,800,000	2,800,000		
股东情况的说明						

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	2,010,035	A 股	2,010,035
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长股票集合资产管理计划	1,371,548	A 股	1,371,548
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	1,125,940	A 股	1,125,940
华润深国投信托有限公司—非凡 17 号资金信托	936,245	A 股	936,245
中信证券—中行—中信证券聚宝盆优选成长子集合资产管理计划	729,910	A 股	729,910
黎明	636,411	A 股	636,411
潘正霞	594,900	A 股	594,900
中信信托有限责任公司—蓝筹 1 号	525,275	A 股	525,275
张巩华	523,200	A 股	523,200
张秀英	492,300	A 股	492,300

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。

## 3、控股股东及实际控制人情况

### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

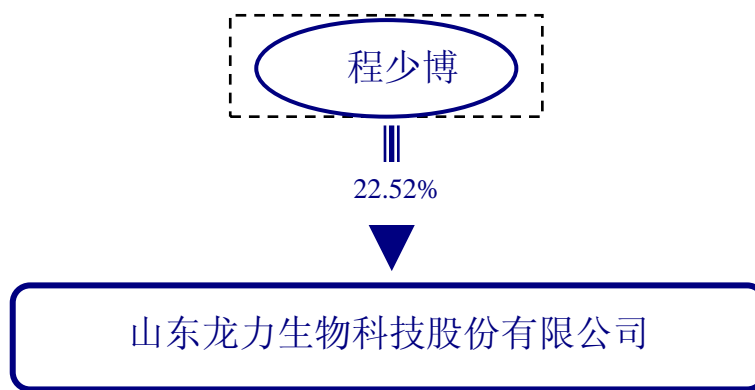
实际控制人名称	程少博
---------	-----

实际控制人类别	个人
---------	----

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，博士，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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)
山东省高新技术创业投资有限公司	王旻	2000年06月 16日	创业投资，创业投资咨询，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	116,572
情况说明	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%，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。			

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

五、董事、监事和高级管理人员

**(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动**

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	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	48	2012年04 月17日	2015年04 月16日	41,985,200	0	0	41,985,200	41,985,200	0	未变动	否
刘伯哲	董事	男	48	2012年04 月17日	2015年04 月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	是
孔令军	董事;常务 副总经理	男	44	2012年04 月17日	2015年04 月16日	442,800	0	0	442,800	442,800	0	未变动	否
高卫先	董事;财务 总监;副总 经理	男	45	2012年04 月17日	2015年04 月16日	1,682,400	0	0	1,682,400	1,682,400	0	未变动	否
尹吉增	董事	男	49	2012年04 月17日	2015年04 月16日	778,800	0	0	778,800	778,800	0	未变动	否
王奎旗	董事	男	44	2012年04 月17日	2015年04 月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	是
郑兴业	独立董事	男	65	2012年04 月17日	2015年04 月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
傅代国	独立董事	男	48	2012年04 月17日	2015年04 月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
杜 军	独立董事	男	37	2012年04 月17日	2015年04 月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
王 燕	监事会主 席	女	37	2012年04 月17日	2015年04 月16日	219,600	0	0	219,600	219,600	0	未变动	否
程树伟	监事	男	46	2012年04 月17日	2015年04 月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	是
李学锋	监事	男	41	2012年04 月17日	2015年04 月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	是
阎金龙	职工监事	男	35	2012年04 月17日	2015年04 月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	否



刘国磊	职工监事	男	28	2012年04月17日	2015年04月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
高丽娟	副总经理; 董事会秘书	女	42	2012年04月17日	2015年04月16日	1,653,600	0	0	1,653,600	1,653,600	0	未变动	否
王光明	历任董事	男	42	2009年04月17日	2012年04月16日	4,609,200	0	0	4,609,200	4,609,200	0	未变动	否
白庆林	历任董事	男	64	2009年04月17日	2012年04月16日	1,023,600	0	0	1,023,600	1,023,600	0	未变动	否
李 田	历任监事	男	40	2009年04月17日	2012年04月16日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
合 计	--	--	--	--	--	52,395,200	0	0	52,395,200	52,395,200	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

### 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘伯哲	山东省高新技术创业投资有限公司	副总经理			是
王奎旗	山东省高新技术创业投资有限公司	创业投资七部总经理			是
李学锋	山东省高新技术创业投资有限公司	审计部副部长			是
程树伟	德华创业投资有限公司	总经理			是
在股东单位任职情况的说明					

### 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
程少博	山东龙力乙醇科技有限公司	执行董事			否
程少博	山东创新投资担保有限公司	监 事			否
刘伯哲	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司	董 事 长			否
刘伯哲	威海华东数控股份有限公司	副董事长			否
刘伯哲	烟台青湖电子股份有限公司	副董事长			否
高卫先	山东龙力乙醇科技有限公司	监 事			否
王奎旗	通裕重工股份有限公司	董 事			否
王奎旗	山东鲁信药业有限公司	董 事			否
傅代国	西南财经大学会计学院	副 院 长			是
傅代国	四川川润股份有限公司	独立董事			是
傅代国	北京君正集成电路股份有限公司	独立董事			是
郑兴业	山东省企业技术创新促进会	会 长			是
郑兴业	保龄宝生物股份有限公司	独立董事			是
程树伟	德华集团控股股份有限公司	副总经理			否
程树伟	德华兔宝宝装饰新材股份公司	副董事长			否
杜 军	河南莲花味精股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会内设机构薪酬与考核委员会负责研究制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，研究和审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，经董事会审议通过后，提交公司股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员薪酬严格按照薪酬与考核委员会制定的薪酬方案执行，报告期内董事、监事、高级管理人员薪酬已严格按照薪酬方案执行。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓 名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
王光明	董事	离任	2012 年 04 月 17 日	董事会换届

白庆林	董事	离任	2012 年 04 月 17 日	董事会换届
李 田	监事	离任	2012 年 04 月 17 日	监事会换届
孔令军	董事	新任	2012 年 04 月 17 日	董事会换届
尹吉增	董事	新任	2012 年 04 月 17 日	董事会换届
李学锋	监事	新任	2012 年 04 月 17 日	监事会换届

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	945
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	600
销售人员	106
技术人员	83
财务人员	20
行政人员	136
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博 士	2
硕 士	22
本 科	82
大 专	210
高中及以下	629

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期经营情况

2012 年上半年，公司按照“促销售，增利润，提素质”的九字经营方针，认真落实公司战略发展规划，强化五大发展战略，实施六项管理革新，全面推动了公司各项事业的发展，报告期内，公司的“玉米芯废渣制备纤维素乙醇技术与应用”项目、“嗜热真菌耐热木聚糖酶的产业化关键技术及应用”项目分别荣获“2011 年度国家技术发明奖二等奖”与“2011 年度国家科技进步奖二等奖”二项国家级奖项，公司纤维素燃料乙醇项目获得了国家燃料乙醇定点生产资格，为公司后续发展奠定了坚实基础。

报告期内，公司实现销售收入 54,381.35 万元，同比下降 12.38%，实现归属于上市公司股东净利润 4,345.9 万元，同比下降 7.85%。营业收入及利润下降主要是因为：淀粉及淀粉糖的销售及毛利下降所致。

#### 2012 年上半年，淀粉及淀粉糖产品销售下降的主要原因有：

(1) 玉米淀粉行业性消费淡季。春节后至 5 月份是淀粉行业传统性消费淡季，纺织、化工、造纸等淀粉下游产品需求下降，进入 5 月份市场需求将有所回升，但本年 5 月份之后市

场需求反呈下降趋势，影响了淀粉产品的销售。

(2) 国内玉米价格强势上涨。上半年，国内玉米价格大幅上涨，虽然 4 月中旬曾一度小幅回落，但 6 月中旬玉米价格又重返上升通道，玉米价格的节节攀升，导致淀粉等玉米深加工行业利润下降。

(3) 淀粉糖需求疲软。淀粉糖产品作为蔗糖的替代产品淀粉糖主要应用于饮料、乳品等行业，报告期内，国内外蔗糖价格大幅回落，加之年初饮料、乳品行业上调产品价格，导致蔗糖与淀粉糖产品的市场需求下降。

(4) 政策影响。近年来，为减少玉米深加工企业的玉米使用量，国家加大了对玉米深加工行业的政策调控力度，政策出台后，淀粉生产企业普遍上调了产品价格，在市场需求并不旺盛的情况下，产品提价降低了下游企业的承受能力，从而导致淀粉产品的需求下降。

**2、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：**

是  否  不适用

### **3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

#### **全资子公司：山东龙力乙醇科技有限公司**

山东龙力乙醇科技有限公司成立于 2006 年 7 月 4 日，注册资本：5500 万元（人民币）；注册地点为禹城市高新区；法定代表人：程少博；经营范围为：乙醇、纤维素酶生产、销售；截至报告期末，总资产 3295 万元，净资产 3295 万元，营业收入 0 万元，净利润-92.1 万元，同比增长 66%。

**全资子公司：青岛世纪龙力国际贸易有限公司**（该公司全部股权已于 2012 年 6 月 28 日转让）

青岛世纪龙力国际贸易有限公司成立于 2007 年 4 月 5 日，注册资本：100 万元（人民币）；注册地点为青岛市崂山区株洲路 175 号内；法定代表人：程少博；经营范围为：货物进出口、技术进出口；截至报告期末，总资产 0 万元，净资产 0 万元，营业收入 10101.56 元，净利润 203.92 万元，同比增长 271%。

### **4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素**

#### **(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，都有可能导致安全事故的发生。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。

## 5、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	441,880,579.79	338,831,133.19	23.32%	-13.42%	-13.87%	0.4%
商业	101,015,559.80	96,428,001.16	4.54%	-8.3%	-6.3%	-2.04%
分产品						
功能糖	196,243,132.06	104,258,111.30	53.13%	-4.87%	-12.97%	11.2%
淀粉及淀粉糖	117,138,744.80	121,361,918.44	-3.61%	-33.34%	-25.43%	-11%
乙醇产品	124,197,325.34	110,490,751.90	11.04%	0.79%	2.25%	-1.27%
其他	105,316,937.39	99,148,352.71	5.86%	-8.66%	-6.22%	-2.45%

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华中	30,326,194.14	14.28%
华南	16,453,980.78	-20.1%
西南	4,658,453.02	-20.13%
华东	339,560,075.42	-9.46%
华北	21,900,351.78	-34%
西北	2,064,316.23	-43.75%
东北	18,644,127.38	-32.79%
港澳台	34,112,103.01	447.71%
国外	75,176,537.83	-38.14%
合计	542,896,139.59	-12.51%

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

6、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

7、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	92,710.96
报告期投入募集资金总额	1,185.510559
已累计投入募集资金总额	3,056.000559
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
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。	

**2、募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
年产 6,000 吨低聚木糖建设项目	否	11,031.17	11,031.17	884.198441	1,330.368441	12.06%	2013 年 06 月 30 日	0	否	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	15.6	15.6	0.17%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目	否	7,632.31	7,632.31	0	0	0%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
沼气发电项目	否	1,993.39	1,993.39	154.2	166.53	8.35%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
功能糖综合技术研究开发中心项目	否	4,989.07	4,989.07	131.512118	1,543.502118	30.94%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	34,628.18	34,628.18	1,185.510559	3,056.000559	-	-	0	-	-
<b>超募资金投向</b>										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			9,000	29,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-			9,000	29,000	-	-		-	-
合计	-			9,000	29,000	-	-		-	-
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 □ 不适用 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，经 2011 年 8 月 18 日召开的第一届董事会第十七次会议决议通过，公司使用超募资金中的 2 亿元永久性补充公司流动资金；经 2012 年 3 月 5 日召开的第一届董事会第二十一次会议决议通过，公司使用超募资金 9000 万元暂时性补									



	充公司流动资金，使用期限为 6 个月。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 经 2012 年 6 月 13 日召开的公司第二届董事会第三次会议决议通过，将“年产 6,000 吨低聚木糖建设项目”建设地点由山东省禹城市汉槐街北，洛北干东变更至山东省禹城市高新区（外一环东），土地使用证号为禹国用（2010）第 0357 号，面积 151,169 平方米。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经 2012 年 3 月 5 日召开的第一届董事会第二十一次会议决议通过，公司使用超募资金 9000 万元暂时性补充公司流动资金，使用期限为 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，公司尚未使用的超募资金分别存放于中国银行股份有限公司禹城支行：214311869692、中国工商银行股份有限公司禹城支行：1612003529200125389、1612003529200125540、中国建设银行股份有限公司禹城支行：37001846301050153015、中国农业银行股份有限公司禹城支行：15-785101040014489、中国民生银行济南历山路支行：1606014210006856 的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15%	至	15%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,638.32	至	7,628.31
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	66,333,132.2		
业绩变动的原因说明	2012 年上半年由于玉米价格上涨，淀粉及淀粉糖产品的市场价格下降，导致淀粉及淀粉糖类产品均出现负毛利，致使上半年利润较上年同期有所下降，若淀粉及淀粉糖市场情况继续保持下滑，一至三季度预期利润较上年同期会有所下降，公司已取得燃料乙醇定点资格，若三季度能顺利供货，同时公司加强管理，一至三季度预期利润较上年会有年增长。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

本公司现金分红政策的制定由董事会根据中国证监会的有关规定拟定，交股东大会审议决定，报告期内，公司现金分红政策执行情况良好，2011 年年度利润分配方案，公司独立董事已发表独立意见，并经股东大会决议通过，充分尊重了中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

(十一) 其他披露事项

无

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### (一) 公司治理的情况

#### 1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等中国证监会及交易所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，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。

为保证公司的规范运作和内部控制的有效性，已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计制度》、《关联交易管理制度》、《风险投资管理制度》、《对外担保制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外信息报送和使用制度》、《采购招标管理制度》、《控、参股公司管理制度》、《重大经营及投资决策管理制度》等制度，并根据公司治理需要，及时对上述制度进行修订。

#### 2、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。

报告期内，公司组织召开 2011 年度股东大会，会议由公司董事会召集，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。

### 3、董事会制度的建立健全及运行情况

#### (1) 董事会运行情况

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。

报告期内，公司第一届董事会任期已经届满，并于 2012 年 4 月 16 日经公司 2011 年度股东大会选举产生了公司第二届董事会，公司董事会由 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 5 次董事会会议，具体情况如下：

1. 2012 年 3 月 5 日，公司召开了第一届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》、《关于调整公司组织结构的议案》；

本次会议决议公告刊登在 2012 年 3 月 8 日的《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

2. 2012 年 3 月 25 日，公司召开了第一届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《公司 2011 年年度报告及其摘要》、《公司 2011 年度审计报告》、《公司 2011 年度利润分配预案》、《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计报告》、《公司 2011 年度总经理工作报告》、《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度财务预算报告》、《关于续聘 2012 年度审计机构的议案》、《关于提名公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名公司第二届董事会独立董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于召开 2011 年度股东大会的议案》；

本次会议决议公告刊登在 2012 年 3 月 27 日的《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

3. 2012 年 4 月 17 日，公司召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《公司 2012 年第一季度报告》；

本次会议决议公告刊登在 2012 年 4 月 18 日的《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、

《上海证券部》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4. 2012 年 6 月 13 日，公司召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目建设地点的议案》、《关于申请注册发行短期融资券的议案》、《关于提请股东大会就本次发行短期融资券相关事宜进行授权的议案》、《关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的议案》；

本次会议决议公告刊登在 2012 年 6 月 14 日的《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券部》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

5. 2012 年 6 月 27 日，公司召开了第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于转让全资子公司青岛世纪龙力国际贸易有限公司股权的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 6 月 29 日的《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券部》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

上述 5 次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。

#### 报告期内，公司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	5	5	0	0	0	否
刘伯哲	董 事	5	4	1	0	0	否
王光明	前任董事	2	1	1	0	0	否
孔令军	董事、常务副总经理	3	2	0	1		否
白庆林	前任董事、副总经理	2	1	0	1	0	否
尹吉增	董 事	3	3	0	0	0	否
王奎旗	董 事	5	4	1	0	0	否
高卫先	董事、副总经理、财务总监	5	5	0	0	0	否
郑兴业	独立董事	5	4	1	0	0	否
傅代国	独立董事	5	3	1	1	0	否
杜 军	独立董事	5	0	1	1	0	是

#### (2) 独立董事履职情况

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。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议，未提议召开董事会、聘任和解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构等情况。报告期内发表独立意见情况如下：

会议时间	会议届次	独立意见名称	意见
2012年3月5日	第一届董事会第二十次会议	关于公司使用超募资金暂时性补充流动资金的独立意见	同意
2012年3月25日	第一届董事会第二十一次会议	1.关于公司2011年度相关事项的独立意见 2.关于提名公司第二届董事会董事、独立董事的独立意见	同意
2012年4月17日	第二届董事会第一次会议(傅代国、郑兴业)	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	同意

报告期内，公司独立董事杜军先生因三次未能亲自出席公司董事会会议（分别为2012年4月17日召开的第二届董事会第一次会议，2012年6月13日召开的第二届董事会第二次会议，2012年6月27日召开的第二届董事会第三次会议），根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律、法规及《公司章程》的相关规定，公司董事会已于2012年8月26日召开的公司第二届董事会第五次会议提请公司股东大会予以撤换。

#### 4、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。

### **5、公司治理专项活动开展情况**

报告期内，公司按照山东省证监局下发的《关于做好金融风险排查工作的通知》（鲁证监发[2012]12号）要求，就自查期间（2012年3月16日至2012年4月10日）对公司的法人治理结构、独立性、三会运作、内部控制、募集资金管理、财务管理、关联交易与对外担保等方面进行了自查，经自查：公司法人治理结构、独立性、三会运作、内部控制、募集资金管理、财务管理、关联交易与对外担保等方面不存在重大不确定因素而引致的风险，公司严格按照中国证监会、山东省证监局、深圳证券交易所的有关规定做好了各项风险控制工作，健全了内部控制制度，保证了公司内部控制的有效性和规范运作。

#### **(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

经2012年4月16日召开的公司2011年度股东大会审议通过，本公司2011年年度权益分派方案已于2012年6月13日实施，具体方案为：以公司现有总股本186,400,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.45元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

#### **(三) 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

#### **(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

#### (六) 资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

##### 2、出售资产情况

单位：万元

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	首次临时公告披露日期
陈建	青岛世纪龙力60%股权	2012年06月28日	72	122.35	116.61	否	协议定价	是	是	2.68%	2012年06月29日
宋永瑞	青岛世纪龙力40%股权	2012年06月28日	48	81.57	77.74	否	协议定价	是	是	1.79%	2012年06月29日

2012年6月27日，根据公司第二届董事会第三次会议，公司将所持有的青岛龙力60%股权和40%股权依法转让给自然人陈建与宋永瑞，6月28日收到交割款项，截止2012年6月29日，该公司不再纳入合并范围。

##### 3、资产置换情况

适用  不适用

##### 4、企业合并情况

适用  不适用



5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

4、关联债权债务往来

适用  不适用

5、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

6、截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

**2、担保情况**
 适用  不适用

**3、委托理财情况**
 适用  不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**
 适用  不适用

**5、其他重大合同**
 适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**
 适用  不适用

**(十二) 承诺事项履行情况**
**1、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**

承诺事项	类别	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	股份锁定	程少博	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。	严格履行
		山东省高新技术创业投资有限公司	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。	
	程少博、山东省高新技术创业投资有限公司及公司董事、监事和高级管理人员	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。		

	规范关联交易	程少博、山东省 高新技术创业 投资有限公司 及公司董事、监 事和高级管理 人员	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。
追加承诺		公 司	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。

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**（十三）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月05日	公司证券部会议室	实地调研	个人	个人投资者	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。
2012年01月15日	公司证券部会议室	实地调研	机构	证券公司研究员	调研主题：公司基本情况；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。
2012年02月09日	公司证券部会议室	实地调研	机构	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情情况；技术优势及核心竞争力。
2012年02月20日	公司证券部会议室	实地调研	机构	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。
2012年06月06日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	证券公司、保险公司研究员	调研主题：纤维素乙醇申报国家定点获批后对公司的影响；公司各产业基本情况，竞争情况及公司的竞争优势，公司中长期战略规划。

**（十五）聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

(十九) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于获得 2011 年度国家技术发明奖与科技进步奖的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于所聘审计机构大华会计师事务所有限公司改制的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于最新取得专利证书的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于使用超募资金暂时性补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第一届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司股份质押情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于延期披露 2011 年年度报告的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于选举第二届监事会职工代表监事的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事提名人声明	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第一届监事第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 5 万吨/年纤维燃料乙醇项目获国家发改委核准的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于变更部分募集资金投资项目建设地点的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于申请注册发行短期融资券的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于转让全资子公司青岛世纪龙力国际贸易有限公司股权的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否  不适用

#### 1、合并资产负债表

编制单位: 山东龙力生物科技股份有限公司

单位: 元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,163,717,873.52	1,120,193,240.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		47,569,363.22	125,021,992.14
预付款项		12,738,660.11	25,336,664.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,098,792.28	7,581,195.55
买入返售金融资产			
存货		183,205,465.79	145,303,530.38
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	3,000,000.00
流动资产合计		1,411,330,154.92	1,426,436,622.70
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		573,344,447.63	586,044,658.55
在建工程		9,421,108.43	25,088,175.44
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		67,637,639.66	68,474,909.36
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		9,265,496.09	9,600,566.21
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		660,668,691.81	690,208,309.56
资产总计		2,071,998,846.73	2,116,644,932.26
流动负债：			
短期借款		201,800,000.00	181,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		37,891,056.84	75,748,635.77

预收款项		0.00	31,430,867.45
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		3,987,855.91	3,273,610.68
应交税费		9,253,401.42	5,604,240.99
应付利息		0.00	570,524.39
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		16,338,770.46	2,233,765.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0.00	35,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		269,271,084.63	335,661,644.99
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	45,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		86,785,021.83	86,070,687.28
非流动负债合计		116,785,021.83	131,070,687.28
负债合计		386,056,106.46	466,732,332.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		186,400,000.00	186,400,000.00
资本公积		1,213,065,587.95	1,214,048,787.55
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		7,138,526.61	4,907,982.99
盈余公积		26,848,656.20	26,848,656.20
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		252,489,969.51	217,707,173.25
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,685,942,740.27	1,649,912,599.99
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,685,942,740.27	1,649,912,599.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,071,998,846.73	2,116,644,932.26

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,163,434,747.08	1,118,461,495.66

交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		47,569,363.22	58,006,593.32
预付款项		12,738,660.11	17,075,130.97
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		4,098,792.28	19,221,718.49
存货		183,205,465.79	142,824,263.71
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,411,047,028.48	1,355,589,202.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		56,000,000.00	56,016,800.40
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		551,914,478.71	563,384,545.53
在建工程		9,421,108.43	25,088,175.44
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		67,637,639.66	68,474,909.36
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		1,936,841.07	1,602,259.55
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		686,910,067.87	714,566,690.28
资产总计		2,097,957,096.35	2,070,155,892.43
流动负债：			
短期借款		201,800,000.00	163,800,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		37,891,056.84	35,262,785.04
预收款项		0.00	7,707,176.56
应付职工薪酬		3,987,855.91	3,132,844.95
应交税费		9,251,190.06	14,747,469.60
应付利息		0.00	570,524.39
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		20,246,998.02	41,004,271.67
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		273,177,100.83	266,225,072.21
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	45,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00



专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		86,785,021.83	86,070,687.28
非流动负债合计		116,785,021.83	131,070,687.28
负债合计		389,962,122.66	397,295,759.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		186,400,000.00	186,400,000.00
资本公积		1,213,065,587.95	1,213,065,587.95
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		7,138,526.61	4,907,982.99
盈余公积		26,848,656.20	26,848,656.20
一般风险准备			
未分配利润		274,542,202.93	241,637,905.80
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,707,994,973.69	1,672,860,132.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,097,957,096.35	2,070,155,892.43

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

### 3、合并利润表

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		543,813,492.07	620,679,365.21
其中：营业收入		543,813,492.07	620,679,365.21
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		497,108,238.95	568,289,371.31
其中：营业成本		435,259,134.35	496,316,544.49
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		11,643,033.76	11,170,105.54
销售费用		19,237,641.99	21,757,081.46
管理费用		28,569,501.19	25,334,724.63
财务费用		6,942,724.48	13,710,915.19
资产减值损失		-2,600,224.15	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,943,572.67	0.00
其中：对联营企业和合营企业		0.00	0.00

的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,705,253.12	52,389,993.90
加：营业外收入		4,470,801.28	4,075,374.43
减：营业外支出		350,052.54	62,970.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,826,001.86	56,402,398.33
减：所得税费用		7,367,034.00	9,242,976.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,458,967.86	47,159,421.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		43,458,967.86	47,159,421.63
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.23	0.34
（二）稀释每股收益		0.23	0.34
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		43,458,967.86	47,159,421.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,458,967.86	47,159,421.63
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00

法定代表人：程少博      主管会计工作负责人：高卫先      会计机构负责人：高卫先

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		442,797,932.27	510,518,883.53
减：营业成本		338,831,133.19	393,405,925.67
营业税金及附加		11,643,033.76	11,023,271.19
销售费用		16,607,423.70	16,961,260.81
管理费用		26,833,145.93	23,327,449.10
财务费用		5,591,797.15	9,725,788.89
资产减值损失		0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,183,199.60	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,474,598.14	56,075,187.87
加：营业外收入		4,399,975.04	4,071,271.43
减：营业外支出		350,000.00	62,970.00

其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		48,524,573.18	60,083,489.30
减：所得税费用		6,944,104.45	9,012,523.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		41,580,468.73	51,070,965.90
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.22	0.37
(二) 稀释每股收益		0.22	0.37
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		41,580,468.73	51,070,965.90

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

### 5、合并现金流量表

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	476,734,094.06	637,760,784.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,169,207.85	9,394,249.18
收到其他与经营活动有关的现金	4,580,636.28	3,990,052.36
经营活动现金流入小计	495,483,938.19	651,145,085.82
购买商品、接受劳务支付的现金	317,844,672.55	471,250,538.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,866,653.79	17,551,639.63
支付的各项税费	63,632,281.19	49,714,064.09
支付其他与经营活动有关的现金	18,437,766.95	17,060,415.81

经营活动现金流出小计	421,781,374.48	555,576,658.13
经营活动产生的现金流量净额	73,702,563.71	95,568,427.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	16,202,700.00	0.00
投资活动现金流入小计	16,202,700.00	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,547,090.52	8,716,835.43
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,500,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	31,047,090.52	8,716,835.43
投资活动产生的现金流量净额	-14,844,390.52	-7,216,835.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	183,000,000.00	167,600,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	183,000,000.00	167,600,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	260,963,462.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,380,552.98	13,424,996.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	198,380,552.98	274,388,459.69
筹资活动产生的现金流量净额	-15,380,552.98	-106,788,459.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,012.79	59,978.23
五、现金及现金等价物净增加额	43,524,633.00	-18,376,889.20
加：期初现金及现金等价物余额	1,120,193,240.52	191,284,796.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,163,717,873.52	172,907,907.38

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	347,758,878.62	538,595,273.57
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	37,695,205.17	1,959,086.89
经营活动现金流入小计	385,454,083.79	540,554,360.46
购买商品、接受劳务支付的现金	192,204,096.72	359,318,584.46
支付给职工以及为职工支付的现金	21,253,461.79	16,639,346.33
支付的各项税费	63,629,758.94	47,042,850.06
支付其他与经营活动有关的现金	52,831,241.96	51,134,954.32
经营活动现金流出小计	329,918,559.41	474,135,735.17
经营活动产生的现金流量净额	55,535,524.38	66,418,625.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	16,800.40	1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,183,199.60	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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	3,702,700.00	0.00
投资活动现金流入小计	4,902,700.00	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,513,090.52	8,716,835.43
投资支付的现金	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
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	21,513,090.52	8,716,835.43
投资活动产生的现金流量净额	-16,610,390.52	-7,216,835.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	168,000,000.00	158,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	168,000,000.00	158,000,000.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	236,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,998,387.34	10,497,586.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	161,998,387.34	246,497,586.00
筹资活动产生的现金流量净额	6,001,612.66	-88,497,586.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价</b>	<b>46,504.90</b>	<b>29,222.47</b>

物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	44,973,251.42	-29,266,573.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,118,461,495.66	184,706,537.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,163,434,747.08	155,439,964.22

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

## 7、合并所有者权益变动表

### 本期金额

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	186,400,000.00	1,214,048,787.55		4,907,982.99	26,848,656.20		217,707,173.25			1,649,912,599.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	186,400,000.00	1,214,048,787.55		4,907,982.99	26,848,656.20		217,707,173.25			1,649,912,599.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-983,199.60		2,230,543.63			34,782,796.25			36,030,140.28
(一) 净利润							43,458,967.86			43,458,967.86
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							43,458,967.86			43,458,967.86
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	-983,199.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,676,171.61	0.00	0.00	-9,659,371.21
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,676,171.61			-8,676,171.61
4. 其他		-983,199.60								-983,199.60
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	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)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				2,230,543.63			0.00		2,230,543.63
1. 本期提取				2,320,986.63					2,320,986.63
2. 本期使用				90,443.00					90,443.00
(七) 其他									
四、本期期末余额	186,400,000.00	1,213,065,587.95		7,138,526.62	26,848,656.20		252,489,969.50		1,685,942,740.27

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

### 上年金额

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	139,800,000.00	333,539,187.55		2,353,423.61	17,614,721.05		141,272,232.04			634,579,564.25
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	139,800,000.00	333,539,187.55		2,353,423.61	17,614,721.05		141,272,232.04			634,579,564.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	46,600,000.00	880,509,600.00		2,554,559.38	9,233,935.15		76,434,941.21			1,015,333,035.74
(一) 净利润							85,668,876.36			85,668,876.36
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							85,668,876.36			85,668,876.36
(三) 所有者投入和减少资本	46,600,000.00	880,509,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	927,109,600.00
1. 所有者投入资本	46,600,000.00	880,509,600.00								927,109,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	9,233,935.15	0.00	-9,233,935.15	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					9,233,935.15		-9,233,935.15			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	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)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,554,59.38						2,554,59.38
1. 本期提取				2,874,011.70						2,874,011.70
2. 本期使用				319,452.32						319,452.32
(七) 其他										
四、本期期末余额	186,400,000.00	1,214,048,787.55		4,907,982.99	26,848,656.20		217,707,173.25			1,649,912,599.99

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

## 8、母公司所有者权益变动表

### 本期金额

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	186,400,000.00	1,213,065,587.95		4,907,982.99	26,848,656.20		241,637,905.80	1,672,860,132.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	186,400,000.00	1,213,065,587.95		4,907,982.99	26,848,656.20		241,637,905.80	1,672,860,132.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,230,543.63			32,904,297.12	35,134,840.75
(一) 净利润							41,580,468.73	41,580,468.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,580,468.73	41,580,468.73
(三)所有者投入和减少资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,676,171.61	-8,676,171.61
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,676,171.61	-8,676,171.61
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	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)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,230,543.63				2,230,543.63
1. 本期提取				2,320,986.63				2,320,986.63
2. 本期使用				90,443.00				90,443.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	186,400,000.00	1,213,065,587.95		7,138,526.62	26,848,656.20		274,542,202.92	1,707,994,973.69

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

### 上年金额

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项 目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	139,800,000.00	332,555,987.95		2,353,423.61	17,614,721.05		158,532,489.47	650,856,622.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	139,800,000.00	332,555,987.95		2,353,423.61	17,614,721.05		158,532,489.47	650,856,622.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	46,600,000.00	880,509,600.00		2,554,559.38	9,233,935.15		83,105,416.33	1,022,003,510.86
(一) 净利润							92,339,351.48	92,339,351.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本	46,600,000.00	880,509,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	927,109,600.00

1. 所有者投入资本	46,600,000.00	880,509,600.00						927,109,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	9,233,935.15	0.00	-9,233,935.15	0.00
1. 提取盈余公积					9,233,935.15		-9,233,935.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	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)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,554,559.38				2,554,559.38
1. 本期提取				2,874,011.70				2,874,011.70
2. 本期使用				319,452.32				319,452.32
(七) 其他								
四、本期期末余额	186,400,000.00	1,213,065,587.95		4,907,982.99	26,848,656.20		241,637,905.80	1,672,860,132.94

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

### (三) 公司基本情况

山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）是由山东龙力生物科技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、郗雅冰、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、郗雅冰将所持有的 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权函【2009】127 号文关于《山东龙力生物科技股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》同意。

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

万元。经此发行，注册资本变更为人民币 18,640 万元，其中发起人股本为人民币 13,980 万元，占变更后股本总额的 75.00%；社会公众股股本为人民币 4,660 万元，占变更后股本总额的 25.00%。

**本公司经营范围为：**玉米、玉米芯收购加工销售业务；其他食品“低聚木糖”、饲料添加剂低聚木糖、食品添加剂木糖醇、淀粉及淀粉制品、乙醇（纤维乙醇）、氢气、二氧化碳、其他粮食加工品（谷朊粉）、淀粉糖（麦芽糖、葡萄糖）、糖果制品、饮料、无糖益生元、保健食品“龙力牌益常乐口服液、龙力牌唐亿康胶囊”、单一饲料（玉米蛋白粉、玉米皮粉）的生产销售；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。（以上范围需前置审批或国家有相关规定的，凭许可证或有关批准文件经营）。本公司的主要产品包括低聚木糖、木糖醇、淀粉、结晶葡萄糖、木糖、纤维素乙醇等产品。

#### **（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

##### **1、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。

##### **2、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。

##### **3、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 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 6 月 30 日止。

##### **4、记账本位币**

本公司以人民币作为记账本位币。

##### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

###### **（1）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。

## **6、合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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）减值准备计提**

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。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(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。

**① 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项年末余额（包含受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 100 万元或占应收款项余额 10% 以上的非关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
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	账龄分析法	单项金额不重大但账龄超过三年的非关联方应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%

3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

## 11、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (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确定对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减值测试方法及减值准备计提方法

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。

## 13、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。

## 14、固定资产

### (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。
- ③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。

### (3) 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：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-25 年	3%-5%	3.8%-4.85%
机器设备	10	3%-5%	9.5%-9.7%



电子设备	5	3%-5%	19%-19.4%
运输设备	5	3%-5%	19%-19.4%
其他设备			

#### (4) 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。

## 15、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。

## 16、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。

④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。

## 17、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。

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	

## (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）内部研究开发项目支出的核算

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。

### 18、长期待摊费用摊销方法

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。

### 19、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。

### 20、预计负债

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。

## 21、股份支付及权益工具

### (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）权益工具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。

## 22、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（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。

## **23、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。

## **24、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。

## **25、主要会计政策、会计估计的变更**

**本报告期主要会计政策、会计估计是否变更**

是  否  不适用

### **(1) 会计政策变更**

**本报告期主要会计政策是否变更**



是  否  不适用

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增 值 税	应税收入	17%、13%
消 费 税	应税收入	5%
营 业 税		
城市维护建设税	应交流转税	7%
企 业 所 得 税	应纳税所得额	15%、25%

山东龙力乙醇科技有限公司所得税税率为 25%，青岛世纪龙力国际贸易有限公司所得税税率为 25%；

### 2、税收优惠及批文

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。

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%。

## （六）企业合并及合并财务报表

### 企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 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。

#### 3、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。

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	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	全资子公司	禹城市	燃料乙醇的生产销售	55,000,000.00	CNY	乙醇生产、销售；纤维素酶生产、销售	55,000,000.00	55,000,000.00	100%	100%	是			

山东龙力乙醇科技有限公司由本公司出资组建,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、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

2012 年 6 月 27 日，根据公司第二届董事会第三次会议，公司将所持有的青岛龙力 60% 股权和 40% 股权依法转让给自然人陈建与宋永瑞，6 月 28 日收到交割款项，截止 2012 年 6 月 29 日，该公司不再纳入合并范围。

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金:	--	--	50,709.60	--	--	74,537.76
人民币	--	--	50,709.60	--	--	74,537.76
银行存款:	--	--	1,163,667,163.92	--	--	1,120,118,702.76
人民币	--	--	1,163,457,754.66	--	--	1,118,027,284.66
U S D	33,110.42	6.3249	209,409.26	331,923.71	6.3009	2,091,418.10
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合 计	--	--	1,163,717,873.52	--	--	1,120,193,240.52

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合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应收账款	50,575,725.41	100%	3,006,362.19	5.94%	131,641,691.85	100%	6,619,699.71	5.03%
组合小计	50,575,725.41	100%	3,006,362.19	5.94%	131,641,691.85	100%	6,619,699.71	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合 计	50,575,725.41	--	3,006,362.19	--	131,641,691.85	--	6,619,699.71	--
-----	---------------	----	--------------	----	----------------	----	--------------	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位： 元

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其 中：	--	--	--	--	--	--
	41,024,207.14	81.11%	2,051,210.36	130,889,389.43	99.43%	6,544,469.47
1 年以内小计	41,024,207.14	81.11%	2,051,210.36	130,889,389.43	99.43%	6,544,469.47
1 至 2 年	9,551,518.27	18.89%	955,151.83	752,302.42	0.57%	75,230.24
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	50,575,725.41	--	3,006,362.19	131,641,691.85	--	6,619,699.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
箭牌糖类（上海）有限公司	非关联方	12,490,823.42	1 年以内	24.7%
兖矿国泰化工有限公司	非关联方	9,891,518.05	1 年以内	19.56%
青岛东方同祥经贸有限公司	非关联方	1,643,926.39	1 年以内	3.25%
SAMIN CHEMICAL CO.,LTD	非关联方	1,463,498.11	1 年以内	2.89%

匈牙利 Persecutor Kft	非关联方	1,247,094.39	1 年以内	2.47%
合 计	--	26,736,860.36	--	52.87%

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	4,266,929.58	100%	168,137.30	3.94%	8,042,656.46	100%	461,460.91	5.74%
组合小计	4,266,929.58	100%	168,137.30	3.94%	8,042,656.46	100%	461,460.91	5.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合 计	4,266,929.58	--	168,137.30	--	8,042,656.46	--	461,460.91	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账 龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其 中：						
	4,266,929.58	100%	168,137.30	7,675,801.29	95.44%	383,790.06
1 年以内小计	4,266,929.58	100%	168,137.30	7,675,801.29	95.44%	383,790.06
1 至 2 年				161,928.50	2.01%	16,192.85
2 至 3 年				204,926.67	2.55%	61,478.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	4,266,929.58	--	168,137.30	8,042,656.46	--	461,460.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)
宋小玲	非关联方	573,399.70	1 年以内	13.44%
上海博涵公共关系管理咨询有限公司	非关联方	407,000.00	1 年以内	9.54%
营销中心--孟丽君	非关联方	320,231.51	1 年以内	7.5%
上海国佳生化工程技术研究中心有限公司	非关联方	260,000.00	1 年以内	6.09%
经济日报社	非关联方	250,000.00	1 年以内	5.86%
合 计	--	1,810,631.21	--	42.43%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,738,660.11	100%	23,903,963.18	94.35%
1 至 2 年			1,432,700.93	5.65%
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	12,738,660.11	--	25,336,664.11	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
禹城市财政局	非关联方	2,847,690.00	2012 年 05 月 25 日	
江苏岭南发酵设备有限公司	非关联方	2,310,000.00	2012 年 06 月 27 日	
山东省机械施工有限公司	非关联方	1,625,120.00	2012 年 01 月 19 日	
胜利油田胜利动力机械集团有限公司	非关联方	1,110,000.00	2012 年 04 月 06 日	
山东省显通安装有限公司	非关联方	765,000.00	2012 年 06 月 01 日	
合 计	--	8,657,810.00	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

5、存货



**(1) 存货分类**

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原 材 料	108,783,084.50	0.00	108,783,084.50	99,280,867.44	0.00	99,280,867.44
在 产 品	3,626,227.58	0.00	3,626,227.58	2,918,835.86	0.00	2,918,835.86
库存商品	64,370,598.71	0.00	64,370,598.71	36,181,724.37	0.00	36,181,724.37
周转材料						
消耗性生物资产						
包 装 物	6,425,555.00	0.00	6,425,555.00	6,922,102.71	0.00	6,922,102.71
合 计	183,205,465.79	0.00	183,205,465.79	145,303,530.38	0.00	145,303,530.38

**6、其他流动资产**

单位：元

项 目	期末数	期初数
合 计	0.00	3,000,000.00

**7、长期股权投资**

**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	4.46%	4.46%		0.00	0.00	0.00
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 8、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	812,604,255.75	22,298,867.74		800,858.52	834,102,264.97
其中：房屋及建筑物	256,062,512.22	18,067,550.66			274,130,062.88
机器设备	527,284,415.36	3,309,926.33			530,594,341.69
运输工具	7,799,812.74	718,050.00		553,338.00	7,964,524.74
办公设备	21,457,515.43	203,340.75		247,520.52	21,413,335.66
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	226,559,597.20	0.00	34,778,473.41	580,253.27	260,757,817.34
其中：房屋及建筑物	50,148,664.37		6,572,342.53		56,721,006.90
机器设备	161,975,768.22		25,650,275.50		187,626,043.72
运输工具	5,040,204.58		601,614.40	416,138.17	5,225,680.81
办公设备	9,394,960.03		1,954,240.98	164,115.10	11,185,085.91
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	586,044,658.55	--			573,344,447.63
其中：房屋及建筑物	205,913,847.85	--			217,409,055.98
机器设备	365,308,647.14	--			342,968,297.97
运输工具	2,759,608.16	--			2,738,843.93
办公设备	12,062,555.40	--			10,228,249.75
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
办公设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	586,044,658.55	--			573,344,447.63
其中：房屋及建筑物	205,913,847.85	--			217,409,055.98
机器设备	365,308,647.14	--			342,968,297.97
运输工具	2,759,608.16	--			2,738,843.93
办公设备	12,062,555.40	--			10,228,249.75

本期折旧额 34,778,473.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 18,067,550.66 元。

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## 10、在建工程

### (1) 在建工程

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	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	0.00	4,568,778.35
高纯率低聚木糖项目	1,516,072.91	0.00	1,516,072.91	1,516,072.91	0.00	1,516,072.91
6000 吨低聚木糖	4,483,616.27	0.00	4,483,616.27	4,331,276.87	0.00	4,331,276.87
结晶糖技改				11,718,559.41	0.00	11,718,559.41
产业园中间砣地面				1,374,972.90	0.00	1,374,972.90
产业园中间大路东首假山工程				289,000.00	0.00	289,000.00
功能糖研发中心	455,014.25	0.00	455,014.25	94,450.00	0.00	94,450.00
沼气发电	137,000.00	0.00	137,000.00	0.00	0.00	0.00
谷朊粉项目	2,829,405.00	0.00	2,829,405.00	1,078,825.00	0.00	1,078,825.00
产业园中间大路北侧修下水道工程				116,240.00		116,240.00
合 计	9,421,108.43	0.00	9,421,108.43	25,088,175.44	0.00	25,088,175.44

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末数
乙醇技改项目	65,000,000.00	4,568,778.35		4,568,778.35		68.25%		0.00	0.00	0%	自筹	0.00
结晶糖技改	20,000,000.00	11,718,559.41		11,718,559.41		58.59%		0.00	0.00	0%	自筹	0.00
高纯度低聚木糖项目	1,516,100.00	1,516,072.91				100%		0.00	0.00	0%	自筹	1,516,072.91
6000 吨低聚木糖	110,311,700.00	4,331,276.87	152,339.40				4.06%	0.00	0.00	0%	自筹	4,483,616.27
功能糖研发中心	49,890,700.00	94,450.00	360,564.25				27.20%	0.00	0.00	0%	自筹	455,014.25
谷朊粉项目	11,850,000.00	1,078,825.00	1,750,580.00				23.88%	0.00	0.00	0%	自筹	2,829,405.00
产业园中间砗地面工程	1,375,000.00	1,374,972.90		1,374,972.90		100%		0.00	0.00	0%	自筹	0.00
产业园中间大路东首假 山工程	289,000.00	289,000.00		289,000.00		100%		0.00	0.00	0%	自筹	0.00
沼气发电	19,933,900.00	0.00	137,000.00				0.69%	0.00	0.00	0%	自筹	137,000.00
产业园中间大道北侧修 下水道工程	116,200.00	116,240.00		116,240.00		100%		0.00	0.00	0%	自筹	0.00
合 计	280,282,600.00	25,088,175.44	2,400,483.65	18,067,550.66	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	9,421,108.43

**11、生产性生物资产**
**(1) 以成本计量**
 适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**
 适用  不适用

**12、无形资产**
**(1) 无形资产情况**

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	75,460,473.78	0.00	0.00	75,460,473.78
土地使用权	73,393,848.99	0.00	0.00	73,393,848.99
专利权	1,180,000.00	0.00	0.00	1,180,000.00
软件	886,624.79	0.00	0.00	886,624.79
<b>二、累计摊销合计</b>	6,985,564.42	837,269.70	0.00	7,822,834.12
土地使用权	6,303,842.65	733,938.48	0.00	7,037,781.13
专利权	564,000.00	59,000.00	0.00	623,000.00
软件	117,721.77	44,331.22	0.00	162,052.99
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	68,474,909.36	0.00	837,269.70	67,637,639.66
土地使用权	67,090,006.34	0.00	733,938.48	66,356,067.86
专利权	616,000.00	0.00	59,000.00	557,000.00
软件	768,903.02	0.00	44,331.22	724,571.80
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>无形资产账面价值合计</b>	68,474,909.36	0.00	837,269.70	67,637,639.66
土地使用权	67,090,006.34	0.00	733,938.48	66,356,067.86
专利权	616,000.00	0.00	59,000.00	557,000.00
软件	768,903.02	0.00	44,331.22	724,571.80

本期摊销额 837,269.70 元。

**13、递延所得税资产和递延所得税负债**
**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	476,174.92	1,452,840.21
开办费		
可抵扣亏损	7,328,655.02	7,021,641.38
预提费用	389,887.17	389,887.17
专项储备金	1,070,778.99	736,197.45

小 计	9,265,496.10	9,600,566.21
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

**应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

单位：元

项 目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小 计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,174,499.49	7,081,160.62
可抵扣亏损	29,314,620.08	28,086,565.52
预提费用	2,599,247.79	2,599,247.79
专项储备金	7,138,526.61	4,907,982.99
小 计	42,226,893.97	42,674,956.92

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**
 适用  不适用

**14、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	4,900,000.00	4,900,000.00
保证借款	196,900,000.00	176,900,000.00
信用借款		
合 计	201,800,000.00	181,800,000.00

**15、应付账款**
**(1) 应付账款**

单位：元

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	37,891,056.84	72,606,829.53
1年至2年(含2年)		3,141,806.24
合 计	37,891,056.84	75,748,635.77

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项**

 适用  不适用

**16、预收账款**
**(1) 预收账款**

单位：元

项 目	期末数	期初数
合 计	0.00	31,430,867.45

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位  
款项

适用  不适用

### 17、应付职工薪酬

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,778,943.82	21,770,380.81	20,986,539.92	3,562,784.71
二、职工福利费	0.00	315,279.15	315,279.15	0.00
三、社会保险费	0.00	1,862,572.43	1,862,572.43	0.00
社会保险费		1,862,572.43	1,862,572.43	
四、住房公积金	0.00	511,279.00	511,279.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他	494,666.86	-48,747.66	20,848.00	425,071.20
工会经费	318,238.52	-23,221.18	15,510.00	279,507.34
职工教育经费	176,428.34	-25,526.48	5,338.00	145,563.86
合 计	3,273,610.68	24,410,763.73	23,696,518.50	3,987,855.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 425,071.20，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

### 18、应交税费

单位：元

项 目	期末数	期初数
增 值 税	3,508,947.02	-2,986,617.37
消 费 税	724,943.00	889,290.49
营 业 税		
企业所得税	3,571,233.96	5,824,671.71
个人所得税		
城市维护建设税	297,359.53	540,673.50
土地使用税	514,889.41	514,889.41
房 产 税	364,834.30	364,834.30
教育费附加	228,714.27	381,638.72
水利建设基金	42,479.93	74,860.23
合 计	9,253,401.42	5,604,240.99

### 19、应付利息

单位：元

项 目	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		



短期借款应付利息		570,524.39
合计	0.00	570,524.39

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	16,338,770.46	2,233,765.71
合计	16,338,770.46	2,233,765.71

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

## 21、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	35,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	35,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		35,000,000.00
信用借款		
合计	0.00	35,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

### 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业发展银行禹城市支行	2007年01月31日	2012年01月30日	CNY	6.48%	0.00	0.00	0.00	35,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	--	--	--

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	12,500,000.00	18,750,000.00
保证借款	17,500,000.00	26,250,000.00
信用借款		
合 计	30,000,000.00	45,000,000.00

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行禹城支行	2008年07月28日	2013年06月26日	CNY	8.127%		2,500,000.00		3,750,000.00
中国工商银行禹城支行	2008年06月30日	2013年06月26日	CNY	8.127%		5,000,000.00		7,500,000.00
中国工商银行禹城支行	2008年07月28日	2013年06月26日	CNY	8.127%		5,000,000.00		7,500,000.00
中国工商银行禹城支行	2008年10月31日	2013年06月26日	CNY	7.371%		7,500,000.00		11,250,000.00
中国工商银行禹城支行	2009年01月09日	2013年06月26日	CNY	6.048%		10,000,000.00		15,000,000.00
合 计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	45,000,000.00

**23、其他非流动负债**

单位：元

项 目	期末账面余额	期初账面余额
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	640,000.00	673,333.33
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	8,700,000.00	8,700,000.00
乙醇项目递延收益	53,042,321.83	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
循环经济和资源节约重大示范项目	3,000,000.00	0.00
中国科学院过程工程拨款	702,700.00	0.00
合 计	86,785,021.83	86,070,687.28

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

**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，2011 年确认收益 80,000.00 元，本期确认收益 33,333.33 元，剩余摊销期限为 96 个月，年末余额为 640,000.00 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，2011 年确认收益 729,000.00 元，本期确认收益 303,750.00 元，剩余摊销期限为 96 个月，期末余额为 5,832,000.00 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，2011 年确认收益 30,000.00 元，本期确认收益 12,500.00 元，剩余摊销期限为 96 个月，期末余额为 240,000.00 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，2011 年确认收益 1,779,000.00 元，本期确认收益 74,1250.00 元，累计确认收益 4,595,750.00 元，剩余摊销期限为 89 个月，期末余额为 13,194,250.00 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，2011

年确认收益 40,000.00 元，本期确认收益 16,666.67 元，累计确认收益 103,333.34 元，剩余摊销期限为 89 个月，期末余额为 296,666.66 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，2011 年确认收益 970,000.00 元，本期确认收益 404,166.67 元，累计确认收益 2,505,833.34 元，剩余摊销期限为 89 个月，期末余额为 7,194,166.66 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，2011 年确认收益 2,304,077.10 元，本期确认收益 960,032.13 元，累计确认收益 5,952,199.18 元，剩余摊销期限为 89 个月，期末余额为 17,088,571.82 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，2011 年确认收益 270,000.00 元，本期确认收益 112,500.00 元，累计确认收益 697,500.00 元，剩余摊销期限为 89 个月，期末余额为 2,002,500.00 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，2011 年确认收益 120,000.00 元，本期确认收益 50,000.00 元，累计确认收益 310,000.00 元，剩余摊销期限为 89 个月，年末余额 890,000.00 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研究与开发“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，2011年确认收益450,000.00元，本期确认收益187,500.00元，累计确认收益1,162,500.00元，剩余摊销期限为89个月，年末余额为3,337,500.00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，2011年确认收益200,000.00元，本期确认收益83,333.33元，累计确认收益516,666.66元，剩余摊销期限为89个月，年末余额为1,483,333.34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，2011年确认收益200,000.00元，本期确认收益83,333.33元，累计确认收益516,666.66元，剩余摊销期限为89个月，年末余额为1,483,333.34元。

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	186,400,000	0	0	0	0	0	186,400,000

## 25、专项储备

### 专项储备情况说明

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。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	1,196,491,906.55	0.00	-983,199.60	1,195,508,706.95
其他资本公积	17,556,881.00	0.00	0.00	17,556,881.00
合 计	1,214,048,787.55	0.00	-983,199.60	1,213,065,587.95

## 27、盈余公积

单位： 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,848,656.20	0.00	0.00	26,848,656.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其 他				
合 计	26,848,656.20			26,848,656.20

## 28、未分配利润

单位： 元

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	217,707,173.25	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	252,489,969.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,458,967.86	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,676,171.61	
转作股本的普通股股利		
其他	0.00	
期末未分配利润	252,489,969.51	--

### 调整年初未分配利润明细：

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

经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司在首次公开发行股票并上市完成后，本次公开发行前滚存未分配利润由新老股东共享。

## 29、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位： 元

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

主营业务收入	542,896,139.59	620,546,558.10
其他业务收入	917,352.48	132,807.11
营业成本	435,259,134.35	496,316,544.49

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	441,880,579.79	338,831,133.19	510,386,076.42	393,405,925.67
商业	101,015,559.80	96,428,001.16	110,160,481.68	102,910,618.82
合计	542,896,139.59	435,259,134.35	620,546,558.10	496,316,544.49

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功能糖	196,243,132.06	104,258,111.30	206,285,637.89	119,795,019.27
淀粉及淀粉糖	117,138,744.80	121,361,918.44	175,733,543.68	162,742,025.39
乙醇产品	124,197,325.34	110,490,751.90	123,227,734.51	108,060,355.01
其他	105,316,937.39	99,148,352.71	115,299,642.02	105,719,144.82
合计	542,896,139.59	435,259,134.35	620,546,558.10	496,316,544.49

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	30,326,194.14	16,862,308.75	26,536,705.38	10,859,238.79
华南	16,453,980.78	6,328,841.57	20,593,053.03	9,572,502.58
西南	4,658,453.02	1,711,020.91	5,832,478.65	2,127,267.80
华东	339,560,075.42	286,326,950.68	375,049,620.54	317,684,231.78
华北	21,900,351.78	13,493,073.25	33,183,218.63	21,194,799.28
西北	2,064,316.23	720,734.65	3,847,435.91	1,440,841.95
东北	18,644,127.38	9,135,666.05	27,740,713.11	15,881,003.44
港澳台	34,112,103.01	32,991,981.18	6,228,103.62	5,915,955.73
国外	75,176,537.83	67,688,557.31	121,535,229.23	111,640,703.14
合计	542,896,139.59	435,259,134.35	620,546,558.10	496,316,544.49

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
箭牌糖类（上海）有限公司	45,116,717.45	8.3%
兖矿国泰化工有限公司	43,044,056.67	7.92%
保龄宝生物股份有限公司	25,688,042.54	4.72%
YONGLONGTRADING (HK) LIMITED	17,888,930.75	3.29%
山东华阳和乐农药有限公司	17,065,935.90	3.13%
合计	148,803,683.31	27.36%

**30、合同项目收入**
 适用  不适用

**31、营业税金及附加**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消 费 税	6,128,831.04	6,072,421.60	
营 业 税			
城市维护建设税	2,969,186.09	2,973,648.96	
教育费附加	2,120,847.20	2,124,034.98	
资 源 税			
水利建设基金	424,169.43	0.00	
合 计	11,643,033.76	11,170,105.54	--

**32、投资收益**
**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,943,572.67	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其 他	0.00	0.00
合 计	1,943,572.67	0.00

**33、资产减值损失**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,600,224.15	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-2,600,224.15	0.00

**34、营业外收入**



**(1) 营业外收入**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
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		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,315,067.46	3,965,926.72
其 他	155,733.82	109,447.71
合 计	4,470,801.28	4,075,374.43

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
禹城市劳动局下发的失业保险补贴	108,702.00	51,528.96	
德州市财政局下拨的安全生产奖励	30,000.00		
高新产业技术创新、依法纳税、十佳企业奖励等	1,188,000.00		
政府补助递延收益摊销	2,988,365.46	3,805,722.76	
技术创新奖励	0.00	50,000.00	
境外展会补助		58,675.00	
合 计	4,315,067.46	3,965,926.72	--

**营业外收入说明**

本期计入营业外收入的政府补助为 4,315,067.46 元，其中与收益相关的政府补助为 1,326,702.00 元，以前年度收到的政府补助在本期摊销 2,988,365.46 元。1、计入当期损益相关的政府补助共 1,326,702.00 元包括：1) 公司于 2012 年 2 月收到禹城市劳动就业办下拨的失业保险补贴 108,702.00 元。2) 公司于 2012 年 2 月 17 日收到据德州市财政局德财企指[2011]27 号文下拨的安全生产奖励 3 万元。3) 公司于 2012 年 5 月收到 2011 年度依法纳税奖励 3 万元、高新产业技术创新奖励 10 万元、技术创新及成果奖励 5 万元、十佳企业奖励 0.8 万元、鼓励上市 100 万元。2、与资产相关的政府补助在本期摊销金额为 2,988,365.46 元，详见其他非流动负债项目。

**35、营业外支出**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	350,000.00	62,970.00

其他	52.54	0.00
合计	350,052.54	62,970.00

### 营业外支出说明:

本期公益性捐赠系中国孔子基金会捐款 250,000.00 元、山东汉唐盛韵文化研究中心捐款 100,000.00 元。2、其他为青岛世纪龙力 1-5 月的社保滞纳金 52.54 元。

### 36、所得税费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,300,521.87	9,242,976.70
递延所得税调整	-1,933,487.87	
合 计	7,367,034.00	9,242,976.70

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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 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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

### 38、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
利息收入	2,734,392.17
政府补助	1,326,702.00

往来款	363,808.29
其他	155,733.82
合计	4,580,636.28

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项 目	金 额
销售费用	6,890,274.46
管理费用	9,832,524.37
往来款	462,836.31
手续费	357,701.76
其他	894,430.05
合计	18,437,766.95

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项 目	金 额
与资产相关的政府补助	3,702,700.00
收回银行理财产品	12,500,000.00
合计	16,202,700.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项 目	金 额
银行理财产品	9,500,000.00
合计	9,500,000.00

**39、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,458,967.86	47,159,421.63
加：资产减值准备	-2,600,224.15	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,778,473.41	32,683,258.92
无形资产摊销	837,269.70	809,531.31
长期待摊费用摊销	0.00	84,164.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	6,942,724.48	13,710,915.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,943,572.67	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	335,070.12	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,324,692.18	-7,754,282.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,049,046.81	-12,036,540.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,072,677.83	-1,384,482.27

其他	-757,821.84	-169,792.58
经营活动产生的现金流量净额	73,702,563.71	95,568,427.69
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,163,717,873.52	172,907,907.38
减：现金的期初余额	1,120,193,240.52	191,284,796.58
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	43,524,633.00	-18,376,889.20

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项 目	期末数	期初数
一、现金	1,163,717,873.52	1,120,193,240.52
其中：库存现金	50,709.60	74,537.76
可随时用于支付的银行存款	1,163,667,163.92	1,120,118,702.76
可随时用于支付的其他货币资金		0.00
可用于支付的存放中央银行款项		0.00
存放同业款项		0.00
拆放同业款项		0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,163,717,873.52	1,120,193,240.52

## 40、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例	表决权比例	组织机构代码
山东龙力乙醇科技有限公司	控股子公司	全资子公司	禹城市	程少博	燃料乙醇的生产销售	55,000,000.00	CNY	100%	100%	79039795-3
青岛世纪龙力国际贸易有限公司	控股子公司	全资子公司	青岛市	程少博	进出口	1,000,000.00	CNY	100%	100%	79754891-0

## 41、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东省高新技术创业投资有限公司	本公司股东	77830218-1
高卫先	关键管理人员	
孔令军	关键管理人员	
王 燕	关键管理人员	
高丽娟	关键管理人员	
尹吉增	关键管理人员	

### 本企业的其他关联方情况的说明

山东省高新技术创业投资有限公司(简称高新技术投资)成立于2000年6月16日,注册资本116,572万元,王飏为法人代表。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。

#### 42、关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程少博	本公司	6,000,000.00	2012年05月18日	2013年04月17日	否
程少博	本公司	23,000,000.00	2012年01月04日	2012年11月22日	否
程少博	本公司	19,000,000.00	2012年01月17日	2013年01月16日	否
程少博	本公司	50,000,000.00	2012年06月05日	2013年06月04日	否
程少博	本公司	20,000,000.00	2012年06月13日	2013年06月11日	否
程少博	本公司	50,000,000.00	2012年06月26日	2013年06月24日	否

##### 关联担保情况说明

2012年5月18日，本公司取得德州银行禹城支行保证借款600万元，期限为2012年5月18日至2013年4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2012年6月30日，借款余额为600万元。

2012年1月04日，本公司取得德州银行禹城支行保证借款2300万元，期限为2012年1月04日至2012年11月22日，由山东省禹城棉麻有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2012年6月30日，借款余额为2300万元。

2012年1月17日，本公司取得禹城市农村信用合作联社保证借款1900万元，期限为2012年1月17日至2013年1月16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2012年6月30日，借款余额为1900万元。

2012年6月5日，本公司取得中国农业发展银行禹城市支行保证借款5000万元，期限为2012年6月5日至2013年6月4日，由山东贺友集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2012年6月30日，借款余额为5000万元。

2012年6月13日，本公司取得中国农业发展银行禹城市支行保证借款2000万元，期限为2012年6月13日至2013年6月11日，由山东泉林纸业有限责任公司和程少博承担连带责任担保，截至2012年6月30日，借款余额为2000万元。

2012年6月26日，本公司取得中国农业发展银行禹城市支行保证借款5000万元，期限为2012年6月26日至2013年6月24日，由山东贺友集团有限公司和程少博承担连带责任担保，截至2012年6月30日，借款余额为5000万元。

#### 43、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	高卫先	68,900.00	68,900.00
其他应付款	高丽娟	115,420.00	115,420.00

其他应付款	孔令军	100,025.00	100,025.00
其他应付款	王 燕	100,000.00	100,000.00
其他应付款	尹吉增	115,000.00	115,000.00

#### 44、其他需要披露的重要事项

2012年7月3日，2012年第一次临时股东大会决议通过《关于申请注册发行短期融资券的议案》，本期短期融资券拟发行规模为不超过人民币65,000万元、期限为不超过1年，由公司根据实际资金需求情况，在中国银行间市场交易商协会注册有效期（两年）内一次或分期择机发行。目前，短期融资券《募集说明书》已上报中国银行间市场交易商协会。

#### (八) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
按组合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应收账款	50,575,725.41	100%	3,006,362.19	5.94%	61,012,955.51	100%	3,006,362.19	4.96%
组合小计	50,575,725.41	100%	3,006,362.19	5.94%	61,012,955.51	100%	3,006,362.19	4.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合 计	50,575,725.41	--	3,006,362.19	--	61,012,955.51	--	3,006,362.19	--

#### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其 中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内	41,024,207.14	81.11%	2,051,210.36		61,012,955.51	100%	3,006,362.19	
1 年以内小计	41,024,207.14	81.11%	2,051,210.36		61,012,955.51	100%	3,006,362.19	

1至2年	9,551,518.27	18.89%	955,151.83			
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	50,575,725.41	--	3,006,362.19	61,012,955.51	--	3,006,362.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
箭牌糖类（上海）有限公司	非关联方	12,490,823.42	1年以内	24.7%
兖矿国泰化工有限公司	非关联方	9,891,518.05	1年以内	19.56%
青岛东方同祥经贸有限公司	非关联方	1,643,926.39	1年以内	3.25%
韩国 SAMIN CHEMICAL CO.,LTD	非关联方	1,463,498.11	1年以内	2.89%
匈牙利 Persecutor Kft	非关联方	1,247,094.39	1年以内	2.47%
合计	--	26,736,860.36	--	52.87%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	4,266,929.58	100%	168,137.30	3.94%	19,389,855.79	100%	168,137.30	0.87%
组合小计	4,266,929.58	100%	168,137.30	3.94%	19,389,855.79	100%	168,137.30	0.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合 计	4,266,929.58	--	168,137.30	--	19,389,855.79	--	168,137.3168 13	--
-----	--------------	----	------------	----	---------------	----	--------------------	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其 中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,266,929.58	100%	168,137.30	19,023,000.62	98.11 %	90,466.45
1 年以内小计	4,266,929.58	100%	168,137.30	19,023,000.62	98.11 %	90,466.45
1 至 2 年				161,928.50	0.84%	16,192.85
2 至 3 年				204,926.67	1.05%	61,478.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	4,266,929.58	--	168,137.30	19,389,855.79	--	168,137.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)
宋小玲	非关联方	573,399.70	1 年以内	13.44%
上海博涵公共关系管理咨询有限公司	非关联方	407,000.00	1 年以内	9.54%
营销中心--孟丽君	非关联方	320,231.51	1 年以内	7.5%
上海国佳生化工程技术研究中心有限公司	非关联方	260,000.00	1 年以内	6.09%



经济日报社	非关联方	250,000.00	1年以内	5.86%
合计	--	1,810,631.21	--	42.43%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东龙力乙醇科技有限公司	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
山东省创新创业投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	4.46%	4.46%		0.00	0.00	0.00
合计	--					--	--	--			

### 4、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	441,880,579.79	510,386,076.42
其他业务收入	917,352.48	132,807.11
营业成本	338,831,133.19	393,405,925.67
合计		

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	441,880,579.79	338,831,133.19	510,386,076.42	393,405,925.67
商业				
合计	441,880,579.79	338,831,133.19	510,386,076.42	393,405,925.67

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功能糖	196,243,132.06	104,258,111.30	206,285,637.89	119,795,019.27
淀粉及淀粉糖	117,138,744.80	121,361,918.44	175,733,543.68	162,742,025.39
乙醇	124,197,325.34	110,490,751.90	123,227,734.51	108,060,355.01
其他	4,301,377.59	2,720,351.55	5,139,160.34	2,808,526.00
合计	441,880,579.79	338,831,133.19	510,386,076.42	393,405,925.67

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华 中	30,026,194.14	16,546,107.24	26,137,064.35	10,415,122.90
华 南	15,537,871.81	5,441,975.80	19,264,205.17	8,214,939.74
西 南	4,658,453.02	1,711,020.91	5,832,478.65	2,127,267.80
华 东	331,519,863.44	278,441,458.48	367,060,183.63	308,626,515.38
华 北	21,652,931.26	13,238,282.18	32,963,098.97	20,952,960.16
西 北	2,064,316.23	720,734.65	3,847,435.91	1,440,841.95
东 北	18,644,127.38	9,135,666.05	27,740,713.11	15,881,003.44
国 外	17,776,822.51	13,595,887.88	27,540,896.63	25,747,274.30
合 计	441,880,579.79	338,831,133.19	510,386,076.42	393,405,925.67

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
箭牌糖类（上海）有限公司	45,116,717.45	10.19%
兖矿国泰化工有限公司	43,044,056.67	9.72%
保龄宝生物股份有限公司	25,688,042.54	5.8%
山东华阳和乐农药有限公司	17,065,935.90	3.85%
金能科技股份有限公司	15,237,004.42	3.44%
合 计	146,151,756.97	33%

**5、投资收益**
**(1) 投资收益明细**

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,183,199.60	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	1,183,199.60	0.00

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,580,468.73	51,070,965.90
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,734,934.56	31,622,733.04
无形资产摊销	837,269.70	809,531.31
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）	5,591,797.15	9,725,788.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,183,199.60	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-334,581.53	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,381,202.08	-9,853,132.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,267,332.87	-2,041,061.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,819,473.59	-15,084,742.16
其他	-757,821.83	-85,983.97
经营活动产生的现金流量净额	55,535,524.38	66,418,625.29
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,163,434,747.08	155,439,964.22
减：现金的期初余额	1,118,461,495.66	184,706,537.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	44,973,251.42	-29,266,573.67

### （九）补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.61%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.4%	0.21	0.21

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1) 应收账款较年初减少 77452628.92 元，降低 61.95%，主要是公司合并范围变化所致；
- 2) 其他应收款较年初减少 3482403.27 元，降低 45.93%，主要是公司合并范围变化所致；
- 3) 预付账款较年初减少 12598004.00 元，降低 49.72%，主要是公司合并范围变化所致；
- 4) 在建工程较年初减少 15667067.01 元，降低 62.45%，主要是公司结晶糖技改等项目达到预定可使用状态转入固定资产所致；
- 5) 应付账款较年初减少 37857578.93 元，降低 49.98%，主要是公司合并范围变化所致；

- 6) 预收账款较年初减少 31430867.45 元, 降低 100%, 主要是公司合并范围变化所致;
- 7) 应交税费较年初增加 3649160.43 元, 增加 65.11%, 主要是公司合并范围变化所致;
- 8) 一年内到期的非流动负债较年初减少 35000000.00 元, 减少 100%, 主要是公司如期归还到期银行借款所致;
- 9) 专项储备较年初增加 2230543.62 元, 增加 45.44%, 主要是公司按规定计提安全专项储备所致;
- 10) 财务费用较上年同期减少 6768190.71 元, 减少 49.36%, 主要是公司期间银行借款减少和募集专项资金增加利息大幅增加所致;
- 11) 投资收益较上年同期增加 1943572.67 元, 增加 100%, 主要是公司原子公司青岛世纪龙力国际贸易有限公司 100%股权转让所致;

## 九、备查文件目录

备查文件目录
经董事长签字的公司 2012 年半年度报告; 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告; 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告文件原稿; 其他有关资料。

董事长: 程少博

董事会批准报送日期: 2012 年 8 月 26 日