

山东龙力生物科技股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人程少博、主管会计工作负责人高卫先及会计机构负责人(会计主管人员)高卫先声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	7
三、会计数据和财务指标摘要	9
四、董事会报告.....	11
五、重要事项.....	33
六、股份变动及股东情况	37
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
八、公司治理.....	50
九、内部控制.....	54
十、财务报告.....	55
十一、备查文件目录	151

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、龙力生物	指	山东龙力生物科技股份有限公司
龙力乙醇	指	山东龙力乙醇科技有限公司
世纪龙力	指	青岛世纪龙力国际贸易有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
《公司章程》	指	《山东龙力生物科技股份有限公司章程》
保荐机构、保荐人	指	华英证券有限责任公司
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

重大风险提示

(一) 原材料价格波动的风险玉米和玉米芯(粉)为公司的基础原材料。玉米芯(粉)的经济运输半径在 300 公里左右,价格主要受周边地区玉米产量及需求影响。玉米价格会受气候、种植面积因素的影响,还受国际市场玉米行情、燃料乙醇行业的发展、国际油价等复杂因素的影响。基础原材料玉米和玉米芯的价格波动会对低聚木糖、木糖醇、淀粉及淀粉糖的盈利能力产生不同程度的影响。(二) 安全生产风险公司生产的纤维素乙醇及生产木糖醇过程中自制的氢气为易燃易爆物品。公司高度重视安全生产工作,在项目建设时均配备了必要的安全设施,制定了《安全操作规程》等一系列安全生产管理制度,取得了安全生产管理部门颁发的《安全生产许可证》。公司报告期内未发生过安全生产事故,但生产设备的故障或老化、产品储存设施的维护不当,以及员工在生产过程中操作不当等,都有可能導致安全事故的发生。因此,公司存在一定的安全生产风险。(三) 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。(四) 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, 如国际金融危机对出口的影响、三聚氰胺事件对乳制品行业的影响、中国经济增长波动对各行业景气程度的影响等, 将在一定时期内影响本公司的产品销售。

(五) 新产品开发风险营养健康产业是近年来新兴的高科技产业, 随着社会经济的快速发展, 人们的健康观念不断提升, 对健康产品需求不断加大, 市场需求量不断增长。为了更好地满足人们对健康的要求和适应市场的变化, 以及根据公司完善循环经济产业链的发展规划, 公司建立了较高规格的研发机构, 并坚持“产学研”联合, 积极与山东大学、中国农业大学、福州大学、清华大学等科研院所合作, 不断进行新技术、新产品的开发。由于新产品开发是一个复杂的系统工程, 如果信息收集分析、研发方向的确立、技术开发、成果转化、市场投放等某一个环节出现失误, 都可能导致新产品开发项目的失败。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	龙力生物	股票代码	002604
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东龙力生物科技股份有限公司		
公司的中文简称	龙力生物		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG LONGLIVE BIO-TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的法定代表人	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	高立娟	
联系地址	山东省禹城市汉槐街 1309 号	
电话	0534-8103166	
传真	0534-8103168	
电子信箱	gaolijuan@longlive.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	2001 年 06 月 12 日	禹城市工商行政管理局	3714821800478	371482729258057	72925805-7
报告期末注册	2012 年 04 月 27 日	山东省工商行政管理局	371482018004784	371482729258057	72925805-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	吴学武、康跃华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华英证券有限责任公司	江苏省无锡市新区高浪东路 19 号 15 层	岳远斌、葛娟娟	2011 年 7 月 28 日至 2013 年 12 月 31 号

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,014,165,403.32	1,232,561,088.16	-17.72%	1,063,818,166.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,115,002.32	85,668,876.36	-15.82%	90,750,061.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,473,454.58	78,777,335.04	-19.43%	84,287,892.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,635,390.02	196,897,685.18	-29.08%	173,901,906.42
基本每股收益（元/股）	0.39	0.54	-27.78%	0.65
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.54	-27.78%	0.65
净资产收益率（%）	5.19%	14.4%	-9.21%	14.73%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,467,151,277.15	2,116,644,932.26	16.56%	1,170,742,512.34
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,715,323,017.37	1,649,912,599.99	3.96%	634,579,564.25

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	72,115,002.32	85,668,876.36	1,715,323,017.37	1,649,912,599.99
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	72,115,002.32	85,668,876.36	1,715,323,017.37	1,649,912,599.99
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）	10,371,442.48	8,188,177.06	7,260,493.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-144,445.44	-77,657.86	343,391.69	
所得税影响额	1,585,449.30	1,218,977.88	1,141,716.82	
合计	8,641,547.74	6,891,541.32	6,462,168.64	--

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是公司上市后的第一个完整年度,是公司发展史上承上启下意义非凡的一年,是龙力公司飞跃发展的一年,在董事会的正确领导下,在各位董事的关心和支持下,积极践行“促销售、增利润、提素质”九字经营方针,实施五大发展战略和六项管理革新,公司上下团结一致,齐心协力,较好的完成了公司年初制定的工作目标。

报告期内,公司实现销售收入101416.54万元,实现归属于上市公司股东净利润7211.5万元。

二、主营业务分析

一、销售业绩保持稳定

2012年全国经济形势面临下滑,资源价格和劳动力成本上升是2012年必须要面对的问题,在这些因素的推动下,物价总体水平仍然维持较高水平,这就使我公司传统产业淀粉及淀粉糖产品的生产经营的成本居高不下,同时,伴随着物价上涨,对需求形成抑制,特别是对出口产品的放缓造成了外部环境的不确定性,进而使功能糖、淀粉及淀粉糖的销售及下游市场形成了冲击,使销量相对略有下降。

尽管如此,公司在营销方面加强管理,保证燃料乙醇定点供应的同时,在调整功能糖销售政策及加大新客户的营销力度上不断强化,公司的营销在2012年合并范围不含青岛世纪龙力公司的情况下,实现销售收入10.142亿元,实现净利润7211.5万元,从多方面使生产经营业绩保持稳定发展。

二、研发实力逐步增强

2012年公司持续加大科技研发力度,共申报专利技术19项,获得国家知识产权局授权8项。获得山东省技术创新优秀成果一等奖1项,山东省技术创新项目奖1项。今年12月份公司三项研发新成果通过省级鉴定,包括“超高纯度低聚木糖与阿拉伯糖、木糖联产的制备工艺研究”、“生物酶法制备木糖工艺研究”、“活性酶解木质素制备工艺研究”三个项目,鉴定结论是:成果达到国际先进水平。研发中心和乙醇公司联合研制的木质素联产乙醇项目填补了国内空白,对行业的发展起到了推动作用。

公司今年进行了研发中心实验室改造,扩充了实验室面积,新增了一大批科研设备和设施,建成高配置的吨级发酵平台和化工合成平台,在生物工程领域奠定了良好的硬件基础。同时公司引进了一大批高层次科研技术人员,其中博士2人,硕士11人,目前公司科研人员中研究生比例已经达到46%,这些人员的加入,增强了公司研发软实力,为公司的科技创新积蓄了力量。

三、生产管理井然有序

2012年,生产中心继续强化生产管理,在各车间广泛开展节能降耗、技术改造等活动,引导员工精打细算,合理利用现有资源,在降低生产成本的同时也显著提高了产品质量。

1、质量方面:各生产线通过工艺设备改进,加强了生产过程的操作控制,各产品的一次交验合格率均达到96%以上。2、成本控制方面:今年公司在各车间广泛开展技改评比活动,鼓励大家通过开展工艺技术创新活动来降低成本,公司部分产品的生产成本显著降低。3、现场管理方面:公司持续推进车间6S现场管理,统一了车间各类标识和看板,把乙醇酶制剂打造成为标准化样板车间。同时加强现场管理,跑冒滴漏现象明显减少。

四、人力管理日益规范

今年，公司调整组织架构，把原来的事业部制调整为十大中心，调整后组织结构更加严谨，更加符合上市公司内控要求，使运行效率显著提高，有效的增强了公司的总体管控能力：

1、考核体系逐步健全，公司去年聘请了国内权威的咨询机构正略均策对人力资源KPI考核体系实行完善，完成半年度和年度干部360°测评工作，通过测评和考核，建立了干部能上能下的动态管理机制，形成了全公司分层分类的考核体系。2、建立了完善的培训体系，通过内培外训的形式加大对员工的培训力度，培训计划完成率100%，在内部形成了网络商学院，新员工入职、岗位技能专场、培训机构到厂讲授等多种培训形式。

五、战略升级管理优化

2012年4月，公司发展战略规划正式发布，提出了“用芯改变世界”的企业使命和“世界级生物制造产业领导者”的战略愿景。公司新战略的发布对企业的发展与成长具有重要的宏观意义。让广大干部职工明确了企业发展的方向，为形成共同的价值目标奠定了坚实的基础。

六、品牌影响迅速提升

2012公司成功在上海举办了“新资源食品与公众营养（国际）高峰论坛”，此论坛主要是推广食品安全、健康食品、新产品在安全食品生产中的应用技术、功能性食品配料应用的技术解决方案等，传递的是行业内产品技术发展最前沿信息，极具前瞻性，意义重大（2013年的展会已经开始，3月25-28日，公司也做了充分准备，相关人员已到位）。会议期间通过国际化的展台、LED广告、报纸杂志、网络、电视等多种媒体形式进行全方位的品牌形象展示，在食品、生物、证券财经等领域产生很大的影响。

公司今年还参加了美国西部食品保健品展览会、欧洲食品及天然配料展、瑞士生物食品展 等国内外大型展会和论坛十余场，充分展示了龙力生物在行业内的实力和地位。

七、项目建设进展顺利

2012年是公司募投项目开工建设的关键年，募投项目部、基建部、生产中心等部门的员工迎难而上，牺牲节假日和休息时间，始终奋战在项目建设一线，项目建设工作取得了突破性的进展。其中：

1、“6000吨低聚木糖项目”、“精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目”和“功能糖综合技术研究开发中心项目”。项目建成后将进一步完善功能糖品类，显著提高公司的功能糖综合研发水平，巩固公司在功能糖行业的领导地位。

2、“4000吨酶解木质素项目”的建设，不但完善公司的循环经济产业链条产品体系，而且攻克了行业内的重大难题，可以有效地降低公司纤维乙醇的生产成本，对公司发展具有重要积极影响。

八、燃料乙醇获得国家定点生产资格并供货

2012年5月14日，我公司收到山东省发改委关于《国家发展改革委关于山东龙力生物科技股份有限公司5万吨/年纤维燃料乙醇项目核准的批复》的通知，项目最终产品方案为主产变性燃料乙醇5.15万吨/年，副产液体二氧化碳2.5万吨/年。至此，公司作为目前首家能够生产二代纤维燃料乙醇的企业，获得了国家燃料乙醇定点生产资格，按照“定点生产、定向流通、封闭运行”的模式向石油部门进行销售。2012年10月8日，根据山东省发改委下发的生产计划，公司正式向石油部门供应燃料乙醇。

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
低聚木糖	销售量	3,531.88	3,332.58	5.98%
	生产量	3,439.81	3,432.55	0.21%
	库存量	428.25	466.74	-8.25%
	市场占有率 (%)			
木糖醇	销售量	7,557	7,439.44	1.58%
	生产量	7,646	7,718.81	-0.94%
	库存量	204.79	130.21	57.28%
	市场占有率 (%)			
纤维素乙醇	销售量	35,483.68	41,279.85	-14.04%
	生产量	35,453.91	40,888.07	-13.29%
	库存量	1,706.56	1,651.42	3.34%
	市场占有率 (%)			
淀粉	销售量	52,748	70,267.71	-24.93%
	生产量	68,790	69,191.4	-0.58%
	库存量	904.65	848.77	6.58%
	市场占有率 (%)			
淀粉糖	销售量	17,635.38	25,633.71	-31.2%
	生产量	23,868	32,464.87	-26.48%
	库存量	332.51	1,106.88	-69.96%
	市场占有率 (%)			

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	276,418,353.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	27.26%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	箭牌糖类 (上海) 有限公司	106,935,270.10	10.54%
2	兖矿国泰化工有限公司	61,240,831.63	6.04%
3	保龄宝生物股份有限公司	54,513,129.85	5.38%
4	中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	34,549,432.59	3.41%
5	山东华阳和乐农药有限公司	19,179,689.69	1.89%
合计	—	276,418,353.86	27.26%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业		694,942,532.94	86.37%	739,392,075.30	74.76%	11.61%
商业		109,712,632.53	13.63%	249,689,925.60	25.24%	-11.61%
合计:		804,655,165.47	100%	989,082,000.90	100%	0%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
功能糖		223,538,461.20	27.78%	244,747,762.65	24.74%	3.04%
淀粉及淀粉糖		302,895,495.87	37.64%	423,845,971.39	42.85%	-5.21%
乙醇		201,921,280.36	25.09%	203,055,569.44	20.53%	4.56%
其他		76,299,928.05	9.49%	117,432,697.42	11.88%	-2.39%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	319,920,416.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	43.45%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	禹城市新园热电有限公司	113,026,830.60	15.35%
2	中央储备粮德州直属库夏津有限公司	70,614,506.13	9.59%
3	禹城市供电公司	66,833,978.30	9.08%
4	德州市粮油收储有限公司	36,732,383.98	4.99%
5	临清中谷国家粮食储备库	32,712,717.40	4.44%
合计	——	319,920,416.41	43.45%

4、研发支出

2012年研发支出2708万元，占净利润的37.2%，占营业收入的3.01%。

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,087,956,648.14	1,258,970,582.56	-13.58%
经营活动现金流出小计	948,321,258.12	1,062,072,897.38	-10.71%
经营活动产生的现金流量净额	139,635,390.02	196,897,685.18	-29.08%
投资活动现金流入小计	19,791,435.56	11,100,000.00	78.3%
投资活动现金流出小计	79,607,583.92	32,024,067.61	148.59%
投资活动产生的现金流量净额	-59,816,148.36	-20,924,067.61	-185.87%
筹资活动现金流入小计	626,800,000.00	1,213,159,600.00	-48.33%
筹资活动现金流出小计	287,636,059.10	460,220,794.55	-37.5%
筹资活动产生的现金流量净额	339,163,940.90	752,938,805.45	-54.95%
现金及现金等价物净增加额	419,011,973.25	928,908,443.94	-54.89%

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	897,672,093.79	694,942,532.94	22.58%	-7.29%	-6.01%	-1.06%
商业	115,075,287.72	109,712,632.53	4.66%	-56.27%	-56.06%	-0.46%
分产品						
功能糖	412,119,353.57	223,538,461.20	45.76%	-1.89%	-8.67%	4.02%
淀粉及淀粉糖	297,455,172.01	302,895,495.87	-1.83%	-34.28%	-28.54%	-8.19%
乙醇	221,003,337.82	201,921,280.36	8.63%	-4.53%	-0.56%	-3.65%
其他	82,169,518.11	76,299,928.04	7.14%	-35.43%	-35.03%	-0.58%
分地区						
华中	40,882,481.70	25,678,899.10	37.19%	43.41%	80.55%	-12.92%
华南	28,142,053.40	10,535,697.40	62.56%	-33.22%	-54.23%	17.18%
西南	8,396,887.19	3,056,256.68	63.6%	-30.24%	-35.4%	2.9%
华东	685,730,770.19	581,877,961.95	15.14%	-5.71%	-5.13%	-0.53%
华北	72,859,103.73	37,931,325.45	47.94%	-14.13%	-14.92%	0.49%

西北	3,288,418.78	1,254,235.93	61.86%	-22.74%	-21.5%	-6%
东北	31,067,059.40	13,701,925.50	55.9%	-33.05%	-37.13%	2.87%
港澳台	61,655,911.74	60,524,252.44	1.84%	-16.86%	-16.68%	-0.2%
国外	80,724,695.38	70,094,611.02	13.17%	-61.89%	-63.71%	4.36%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,539,205,213.77	62.39%	1,120,193,240.52	52.92%	9.47%	
应收账款	55,587,880.28	2.25%	125,021,992.14	5.91%	-3.66%	
存货	137,134,514.16	5.56%	145,303,530.38	6.86%	-1.3%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	1,000,000.00	0.04%	1,000,000.00	0.05%	-0.01%	
固定资产	557,772,544.39	22.61%	586,044,658.55	27.69%	-5.08%	
在建工程	21,383,392.24	0.87%	25,088,175.44	1.19%	-0.32%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	238,800,000.00	9.68%	181,800,000.00	8.59%	1.09%	
长期借款			45,000,000.00	2.13%	-2.13%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数

		变动损益	计公允价值变 动	值			
金融资产							
1.以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金 融资产)					0.00	0.00	
2.衍生金融资 产					0.00	0.00	
3.可供出售金 融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资 产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
					0.00	0.00	
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

五、核心竞争力分析

一、核心竞争力概述

公司以玉米芯、玉米为原料，采用现代生物工程技术生产功能糖、淀粉及淀粉糖等产品，并循环利用功能糖生产中产生的玉米芯废渣生产第 2 代燃料乙醇等新能源产品及木质素等高分子材料产品的生物质综合利用企业。目前已形成功能糖、淀粉糖、新能源、新材料四大产业。

公司坚持“从‘芯’做起，全株利用”，致力于玉米全株开发，发展绿色低碳的循环经济产业。实现了对玉米芯“吃干榨净”式的综合利用，低聚木糖、木糖、木糖醇、纤维素乙醇、木质素的联动生产，降低了公司各产品在运输、生产和研发上的成本，彰显了绿色、低碳的环保优势和产品多元化优势。

公司已成为全国最大、市场占有率最高的低聚木糖生产企业，玉米芯酶法制备低聚木糖与纤维素燃料乙醇分别被列入“国家高技术产业化示范工程项目”，龙力生物作为唯一非粮生产二代纤维燃料乙醇的企业而取得了国家燃料乙醇定点资格。

公司的功能糖健康产业、纤维乙醇新能源产业和木质素新材料产业，涵盖了国家十二五期间积极倡导的七大战略性新兴产业中的生物、新能源、新材料三大产业，形成了独特的产业模式。

(1) 生物质综合利用的循环经济模式带来的综合竞争优势。

玉米芯的主要成分为纤维素、半纤维素、木质素，生产单一产品一般仅使用其中一种成分，不仅浪费原材料，还导致废弃物排放多、生产成本高等弊端，而本公司实现了对玉米芯的充分利用，降低了生产、

运输、研发成本，取得较大的成本优势，并通过资源循环利用提高经济效益。

（2）政策优势

公司的核心产品是以玉米芯为原料的低聚木糖、木糖醇，目前正大力发展以功能糖生产过程中产生的玉米芯废渣为原料生产第2代燃料乙醇。上述产品以农作物废弃物或工业废渣为原料，均具有绿色、低碳的环保优势和不与人畜争粮、不与粮林争地的优势，符合行业的发展趋势，得到了政策的大力支持。

（3）研发及技术优势

公司先后获得三项国家级奖项。分别是：“玉米芯酶法制备低聚木糖”项目获2006年度国家技术发明二等奖，“玉米芯废渣制备纤维素乙醇”项目获2011年度国家技术发明二等奖；“嗜热真菌耐热木聚糖酶的产业化”项目获2011年度国家科学技术进步二等奖。

公司拥有了一大批科研成果和拥有自主知识产权的核心技术，已经申请专利30多项，获得授权20多项，先后承接了国家科技攻关计划、国家火炬计划、国家“863计划”、国家十一五、十二五等项目20多项。公司设有国家功能性糖类公共实验室、国家糖工程技术研究中心、省级企业技术中心、博士后科研工作站等，公司坚持走“产、学、研”相结合的自主创新之路，先后与清华大学、山东大学、中国农大等十多所国内一流的科研院校作为长期科研合作伙伴，培养了一大批科研技术人才，实现了广泛和深入的技术交流和资源共享。

（4）品牌优势

龙力商标被国家工商总局评为中国驰名商标。公司是国家级高新技术企业、生物产业国家高技术产业基地骨干企业、全国创新型试点企业、全国低碳发展突出贡献企业、中国最具成长力创新型企业、中国食品添加剂和配料行业百强企业、中国轻工业食品添加剂行业十强企业、全国淀粉糖行业二十强企业、中国营养产业三十强企业、全国食品安全示范单位。

在国家行业协会方面，公司被推选为中国食品添加剂和配料协会副理事长单位、中国生物发酵产业协会副理事长单位、中国新资源食品配料专业委员会主任委员单位。

（5）地域优势

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

（6）市场优势

公司积极拓展国内外市场，产品远销欧、亚、非和北美四大洲，深受合作伙伴与消费者的青睐。建立了以箭牌、卡夫、中粮等为代表的世界500强国际供应体系，并与蒙牛、无限极、好丽友、新时代、金丝猴等国内外知名企业建立了稳定的客户关系，形成了高端的市场渠道和销售网络，在欧美建立了销售平台，形成了较好的市场优势。

二、2012年取得技术专利

2012年公司持续加大科技研发力度，共申报专利技术19项，获得国家知识产权局授权8项。获得山东省技术创新优秀成果一等奖1项，山东省技术创新项目奖1项。今年12月份公司三项研发新成果通过省级鉴定，包括“超高纯度低聚木糖与阿拉伯糖、木糖联产的制备工艺研究”、“生物酶法制备木糖工艺研究”、“活性酶解木质素制备工艺研究”三个项目，鉴定结论是：成果达到国际先进水平。

三、2012年获得荣誉

2012年，公司先后获得多项荣誉，主要包括：中国轻工业食品配料行业十强企业、中国营养健康产业三十强企业、中国轻工业价值能力百强企业、中轻联工业品牌培育试点企业、中国环境报理事会绿色企业管

理奖、中国专利山东明星企业、山东省第五届绿博会绿色发展企业、山东省第九届消费者满意单位、德州市公民道德建设示范单位、董事长程少博被授予“2011首届德州绿色年度人物”。

2012年2月,公司董事长程少博代表公司走进人民大会堂,参加国家科学技术奖励大会,领取公司获得的2011年度国家技术发明二等奖和科技进步二等奖,受到了胡锦涛、温家宝等党和国家领导人的亲切接见,这是对公司践行科技兴企、发展循环经济产业和健康事业的最高认可,在行业内产生很大的影响。

四、研发实力进一步增强

2012年,公司引进了一大批高层次科研技术人员,其中博士2人,硕士11人,目前公司科研人员中研究生比例已经达到46%,这些人员的加入,增强了公司研发软实力,为公司的科技创新积蓄了力量。

公司进行了研发中心实验室改造,扩充了实验室面积,新增了一大批科研设备和设施,建成高配置的吨级发酵平台和化工合成平台,在生物工程领域奠定了良好的硬件基础。

五、特许经营情况

2012年5月14日,龙力生物收到山东省发改委关于《国家发展改革委关于山东龙力生物科技股份有限公司5万吨/年纤维燃料乙醇项目核准的批复》的通知,项目最终产品方案为主产变性燃料乙醇5.15万吨/年,副产液体二氧化碳2.5万吨/年。至此,公司作为目前首家能够生产二代纤维燃料乙醇的企业,获得了国家燃料乙醇定点生产资格,按照“定点生产、定向流通、封闭运行”的模式向石油部门进行销售。2012年10月8日,根据山东省发改委最新下发的生产计划,公司正式向石油部门供应燃料乙醇。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
山东龙力乙醇科技有限公司	乙醇、纤维素酶的生产及销售	100%
山东省创新创业投资有限公司	创业投资	4.46%

2、募集资金使用情况

(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	5,532.05

已累计投入募集资金总额	7,402.54
报告期内变更用途的募集资金总额	7,632.31
累计变更用途的募集资金总额	7,632.31
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	8.2%
募集资金总体使用情况说明	

(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
承诺投资项目										
年产 6,000 吨低聚木糖建设项目		11,031.17	11,031.17	2,975.93	3,422.1	31.02%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目		8,982.24	8,982.24	704.23	704.23	7.84%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
年产 4000 吨酶解木质素项目		7,632.31	9,262.13	820.86	820.86	8.86%	2013 年 09 月 30 日	0	否	否
沼气发电项目		1,993.39	1,993.39	825.93	838.26	42.05%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
功能糖综合技术研究开发中心项目		4,989.07	4,989.07	205.1	1,617.09	32.41%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	34,628.18	36,258	5,532.05	7,402.54	--	--	0	--	--
超募资金投向										
								0		
归还银行贷款 (如有)	--			0	0		--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--			20,000	29,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			20,000	29,000	--	--		--	--
合计	--	34,628.18	36,258	25,532.05	36,402.54	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	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。									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	随着近年来，国家对玉米深加工产业政策的调整与行业监管力度的加大，一定程度上限制了该行业的发展前景，加之新兴功能性糖类及其他替代产品的不断涌现，淀粉糖产品市场竞争不断加剧；另外由于玉米价格不断攀升，公司原料玉米的采购价格由 2010 年 1 月份的 1,890 元/吨增至目前的 2,440 元/吨，项目实施的市场环境已经发生重大不利变化，致使该项目盈利能力面临重大风险，虽然我公司在生产技术方面具有很大的优势，但为提高募集资金的使用效益，合理规避风险，决定终止“年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司募集资金净额较公司《首次公开发行股票招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的 34,628.18 万元的募集资金计划超募资金 58,082.78 万元。公司使用超募资金中的 2 亿元永久性补充公司流动资金，主要用于收购玉米、玉米芯、玉米芯粉等三大主要原材料及包装物、支付蒸汽和电力等能源动力等支出已经公司第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第七次会议审议通过并予以公告，款项已由募集资金账户转入自有资金账户。山东龙力公司于 2012 年 3 月 5 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 9,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过六个月，使用期满后，公司将上述资金归还至募集资金专户。本次超募资金使用仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购、或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 根据禹城市城市建设规划及公司战略规划，为有效整合自身资源，实现企业快速健康发展，拟对“年产 6,000 吨低聚木糖建设项目”建设地点进行调整，具体方案如下：将该项目建设地点由山东省禹城市汉槐街北，洛北干东，迁至山东省禹城市高新区（外一环东），该土地使用证号为禹国用（2010）第 0357 号，面积 151,169 平方米。该方案在第二届董事会第二次会议审议通过并予以公告。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 报告期内发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 6,000 吨低聚木糖建设项目已预先投入自筹资金人民币 440.17 万元，功能糖综合技术研究开发中心项目已预先投入自筹资金人民币 1,320.79 万元，合计 1,760.96 万元。公司董事会第十七次会议审议了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 1,760.96 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并由公司第一届监事会第七次会议审议通过。款项已由募集资金账户转入自有资金账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2011 年 8 月 18 日公司第一届董事会第十七次会议决议和第一届监事会第七次会议审议，公司使用超募资金中的 2 亿元永久性补充公司流动资金。山东龙力公司于 2012 年 3 月 5 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 9,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过六个月，使用期满后，公司将上述资金归还至募集资金专户。本次超募资金使用仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购、或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。2012 年 9 月 4 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的超募资金 9,000 万元，全部归还至募集资金专户并将归还情况通知了公司推荐机构及保荐代表人。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 因上述承诺投资项目尚未实施完毕，募集资金结余 65,831.56 万元
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于上述承诺投资项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1) 领用工程物资 4,254,037.77 元，用普通账户支付，资金尚未置换。2) 募投项目有 402,797.27 尚未支付。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 4,000 吨酶解木质素项目	年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目	7,632.31	830.9	830.9	8.97%			否	否
年产 6,000 吨低聚木糖建设项目	年产 6,000 吨低聚木糖建设项目	11,031.17	2,951.26	3,397.43	30.8%			否	否
合计	--	18,663.48	3,782.16	4,228.33	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、根据公司《首次公开发行股票招股意向书》披露的募集资金使用计划，将募集资金中的 7632.31 万元将用于“年产 5000 吨晶体麦芽糖醇项目”建设，目前该项目并未进入实质性实施阶段，尚未有募集资金投入。随着国家对玉米深加工产业政策调整及行业监管力度加大，新兴替代产品的出现及原料玉米的价格大幅度攀升，该项目实施的市场环境已经发生重大不利变化，致使该项目盈利能力面临重大风险，为合理规避风险，公司于 2012 年 9 月 27 日经公司第二届董事会第七次会议，通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，并提交股东大会与 2012 年 10 月 16 日由公司 2012 年第三次临时股东大会通过。该变更事项详见公司于 2012 年 9 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊登了《关于召开 2012 年第三次临时股东大会的通知》，2012 年 10 月 17 日在巨潮咨询网上公告该议案通过。</p> <p>2、根据募集资金使用计划，将募集资金中的 11031.17 万元用于“年产 6000 吨低聚木糖建设项目”，项目建设地点为：山东省禹城市汉槐街北，洛北干东。因禹城市城市建设规划调整，市区内迎宾路以西停止新建工业项目，因此，公司将该项目建设地点由山东省禹城市汉槐街北，洛北干东，迁至山东省禹城市高新区（外一环东）。该事项已公司董事会审议通过。公司已经于 2012 年 6 月 14 日在巨潮资讯网上公告。</p>						
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，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。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
山东龙力乙醇科技有限公司	子公司	化工	乙醇的生产和销售	5500 万元	33,249,257.33	31,466,584.86	2,194,206.23	-2,306,632.90	-2,489,990.89
山东省创新创业投资有限公司	参股公司	投资公司	创业投资、创业投资咨询及管理服务等。	2240 万元	30,015,993.44	25,304,230.60		-149,976.77	-149,976.77

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
青岛世纪龙力国际贸易有限公司	根据公司战略发展需要，为集中优势资源做强主营业务，提高上市公司资产质量，改善公司资金来源结构，集中精力提升公司价值，将全资子公司青岛世纪龙力国际贸易有限公司对外转让。	对外转让	世纪龙力以贸易为主，不影响公司的整体生产。世纪龙力对外转让后，公司经营收入有所降低，利润也略有下降。

单位：万元

七、公司未来发展的展望

公司未来发展展望

一、公司所处行业竞争格局和发展趋势

(一)、低聚木糖行业

目前国内低聚木糖行业市场集中度较高，各企业的竞争格局稳定。低聚木糖的竞争程度因品种而有所不同，其中低纯度的低聚木糖因工艺简单，生产企业较多，存在一定的竞争关系，利润水平趋于下滑。高纯度如95P型低聚木糖因生产企业较少，几乎不存在竞争，利润水平保持稳定。

根据中国发酵工业协会发布的《低聚糖行业报告》，我公司是目前国内最大的低聚木糖生产企业，也是唯一高纯度低聚木糖生产企业，在行业处于领先地位。

未来几年，随着人们对营养健康的重视，下游行业对“益菌因子”、“双歧因子”概念的推广，低聚木糖应用领域更加广泛，产销量将呈快速增长的态势，预计今后几年市场增长率可达到30%左右。同时，高端产品的技术标准和质量要求将更高，产品的价格仍将维持在高位。

考虑到低聚木糖在功能饮料、功能食品等其他行业的应用，预计2013年现有的下游行业对低聚木糖的需求量将达2万吨以上，国外市场对低聚木糖的需求也将在现有基础上稳步增长。

公司6000吨低聚木糖募投项目正在建设之中，预计2013年下半年达产。鉴于公司在低聚木糖产品上的竞争优势，公司能够保证该项目投产后达到项目预期的投资效益。

（二）木糖醇行业

我国木糖醇行业经过20多年的行业优化整合，特别是2008年金融危机后，市场集中度有所提高，目前全国发展较好的木糖醇生产企业只剩下5家左右。

木糖醇的利润水平主要受生产成本和市场供求的影响。在生产方面，2012年玉米芯价格上涨，而且未来仍有上涨的压力，对木糖醇企业的利润水平影响较大；在市场供应方面，近几年，随着行业经过整合优化，目前生产能力主要集中在生产规模大、技术实力强和销售渠道广的几家大企业，市场集中度明显提高，目前木糖醇的价格已经企稳，行业利润水平趋于正常。

（三）纤维素乙醇行业

现阶段，我国的燃料乙醇行业实行严格的行业准入制度，包括本公司在内的6家企业获得燃料乙醇定点生产资格，其中河南天冠燃料乙醇有限公司、吉林燃料乙醇股份有限公司、安徽丰原生物化工有限公司和中粮生化能源（肇东）有限公司4家企业主要以玉米、小麦生产粮食乙醇（第1代），广西中粮生物质能源有限公司主要以木薯为原料生产非粮乙醇（第1.5代），本公司是以玉米芯废渣为原料生产纤维素乙醇（第2代）。

国家批准建设的6家燃料乙醇定点企业如下：

生产厂家	供应区域
安徽丰原生物化工有限公司	安徽、山东、江苏、河北
河南天冠燃料乙醇有限公司	河南、湖北、河北
吉林燃料乙醇股份有限公司	吉林、辽宁
广西中粮生物质能源有限公司	广西
中粮生化能源（肇东）有限公司	黑龙江
山东龙力生物科技股份有限公司	山东

近几年，随着我国机动车保有量急剧增长，空气污染加剧，持续性、大面积雾霾天气频发，发展清洁能源，升级油品质量，成为社会各界热议的话题。我公司纤维素乙醇产业通过农林废弃物的再生利用，在不威胁国家粮食安全的情况下，拓宽了生物乙醇的原料来源，减少了一氧化碳等污染物的排放，能有效缓解空气污染，因此受到国家的大力扶持。

国家能源局在《生物质能发展“十二五”规划》中指出，在“十二五”时期，建设一批产业化规模的纤维素乙醇示范工程，建成纤维素酶批量生产基地。到2015年，生物燃料乙醇年产量达到400万吨。

国家《可再生能源中长期发展规划》明确提出，要高度重视生物质能开发与粮食和生态环境的关系，不再增加以粮食为原料的燃料乙醇生产能力，未来重点发展非粮食燃料乙醇，公司纤维素乙醇产业将迎来发展机遇。

无论是从环保角度，还是从能源安全、粮食安全、农业产业发展的角度，纤维素燃料乙醇都具有是很高的推广价值和发展空间。未来，公司将在国家政策的扶持下，通过打造具有高科技含量的“龙力循环经济工艺包”，并进行异地打包复制的方式，实现纤维素乙醇产业快速扩张。

（四）淀粉及淀粉糖行业

玉米淀粉加工行业企业众多，全国产能在10万吨以上的生产企业约33家，产能合计约1,200万吨，且产品难以实现差异化，因此企业间的竞争较为激烈，在玉米采购和产品销售方面的市场化程度很高。由于玉米在生产玉米淀粉及其副产品过程中利用率约为90%，因此淀粉销售价格与玉米价格紧密相关，企业主要靠提高管理水平、利用规模效益保持稳定的利润率。

因淀粉和淀粉糖产品毛利率相对较低，且进一步发展存在一定的政策制约，因此为集中优势发展功能糖和纤维素乙醇，未来，公司对淀粉和淀粉糖业务将实行“稳定为主、合理压缩、择机升级”的策略，逐渐降低淀粉和淀粉糖的生产规模。

二、公司未来发展战略

2012年4月，公司发布战略发展规划，提出了“世界级生物制造产业领导者，中国化玉米全株价值运营商”的企业定位和“用芯改变世界”的企业使命和愿景。

公司将致力从玉米芯做起，发展循环经济，重点围绕玉米芯、秸秆等农林废弃物类可再生资源，采用现代生物及绿色生产技术开展资源综合利用，以龙力品牌为核心，通过整合公司品牌文化、工艺技术、人才与资金等，利用已形成的品牌优势、资源优势、运营优势的辅助升华，打造具有高科技含量的“龙力循环经济工艺包”，通过产业复制，实行企业的快速扩张，实现跨越式增长，实现价值链全面增值，使龙力生物实现“世界级生物科技产业化市场领导者”，回报社会，造福人类。

三、下一年度经营计划

2013年，公司将以市场为导向，以利润为核心开展各项工作，通过强化管理不断开拓创新，加强各项工作的计划性和预算性，节约管理费用、销售费用，降低采购成本以及生产成本，进一步的夯实各项基础管理工作，完成年度利润指标。

（一）、强化营销管理，提升销售业绩

1、明确销售任务，层层签订目标责任书。进一步完善营销机制。强化团队建设，理顺营销政策，强化营销考核，制定营销模式；进一步完善服务流程，要形成客户公关、技术支持、售中咨询、发货及售后跟踪为一体的服务体系；做好大客户公关，加强对大客户管理和服务，杜绝大客户的流失；做好新产品木质素的市场销售，新材料木质素是公司今年开发的新产品,该产品可作为橡胶助剂、燃料分散剂，沥青改性添加剂等，具有广阔的市场前景,营销人员要积极调研市场,寻找目标客户,争取早日见到效益。

（二）、强化成本管理，提升利润水平

增强成本意识，实施全面预算管理，建立完善费用控制体系。一要严把预算关，各级管理者要根据预算计划对各项费用支出的必要性、合理性进行审议，从源头上控制费用。二要严把开支关，采购仓储中心要严格按照“科学有效、公正公开、比质比价、监督制约”的原则及“降低采购成本、减少资金占用、提高工作效率”的思路去工作，实施比价采购，在保证质量的前提下，最大限度地降低成本费用。三要控制好计划外费用，减少不必要的出差、请客等。四要大力推行信息化、无纸化办公,控制办公用品的领用,减少办公费用。五要制定好各项费用标准，严禁超标准支出。

要加强车间成本管控，在每一个生产环节上加强物耗、能耗登记。对生产班组实行考核与效益工资挂钩，做到连续生产运行，减少停工检修损失；杜绝跑冒滴漏现象，降低原材料、能源消耗。

（三）、强化生产管理，提升产业水平

以成本控制为工作重点，实行成本考核、质量考核、产量考核为一体的车间管控体系，确保销售需求。

1、持续推行精益生产，生产组织和运行以现场为中心、生产管理以效益为中心，各车间要积极自行推

进精益生产工作，向管理要效益。

2、理顺工艺技术，保证高效生产

积极推进产品的技术升级和工艺改进，优化各生产线工艺流程，提高各车间的生产稳定性，要利用新技术、新手段达到节能增产的目的，

3、提高乙醇产业化水平

2013年纤维乙醇需求量将进一步增加，因此纤维乙醇的产业化水平就显得尤为重要，如何提高酶活，降低成本就成为摆在技术和生产人员面前的重要课题。

4、加强环保控制

环保是企业的重要责任，要针对生产污水的理化指标采取合理有效的环保处理措施，生产车间要在源头上控制好污水排放，保证指标合格，力争通过循环利用减少排放。

（四）、强化研发管理，提升核心竞争力

创新是企业发展的源泉和动力，企业只有不断提高产品研发能力，才能适应多变的市场需求。

1、以市场为导向，开展研发工作

技术创新的目标是实现市场价值。研发中心要以客户的需求为导向编制和实施课题计划，研发出满足客户和市场需求的产品。重点做好秸秆乙醇研究项目、木质素应用研究项目、消费品系列新产品项目、低聚半乳糖项目的开发。

2、继续完善和落实研发人员的考核和激励机制

对于研发人员的考核，要按照课题研究的进度安排，结合日常管理进行考核和奖励。

3、加强与国外研发机构的合作

继续加强“产学研”合作，把公司丰富的项目实践经验与科研院所丰富的理论知识结合起来，特别是要加强与国外研发机构的交流与合作，快速获取国际相关行业技术发展最新信息，提高自主研发和技术改造能力。

（五）、强化质量管理，提升产品品质

质量是企业的生命，产品品质将直接影响到市场竞争力，影响到公司的效益与生存。在质量管理方面要抓好以下几点：

一是要牢固树立“质量是企业生命”的观念，通过培训和制度化建设增强员工风险意识和法制意识；二是要实施全面质量管理。产品质量涉及到采购、生产、质保、质检、仓储等各个部门；三是要健全和完善质量奖罚机制。继续完善质量责任及相应的考核办法，将质量考核结果作为对职工提升、晋级、奖励或者处罚的重要依据，与效益工资直接挂钩。四是要加强现场培训，对影响质量的关键控制点要重点进行操作培训，培训要进行现场演示及考核，避免纸上谈兵。

（六）、强化项目管理，提升企业实力

公司目前正在建设的食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目、低聚木糖项目、功能糖综合技术研究开发中心项目，都计划2013年竣工并投产使用。公司树立“精心设计是灵魂，规范管理是保障”的项目理念。制定出超强的工作措施，保质保量地完成项目建设任务。为此，特提以下几点要求：

（1）建立项目监督例会制度，协调解决发现的矛盾和问题，切实提高新项目推进的速度和质量。（2）倒排工期，推进项目建设。要根据各项目建设目标时限，列出倒排工期表，挂图作战。（3）聘请专家组进行项目指导。项目建设小组要聘请专家对公司的在建项目进行论证、监督和指导，开展工艺设备的专题论证工作；并定期召开专家组会议，研究项目执行过程中工艺设备、工程质量等方面存在的的技术性问题，

并提出意见或建议。

（七）、强化文化管理，提升品牌影响力

1、弘扬感恩文化

企业文化建设是企业生存和发展的宝贵的精神财富。优秀企业文化能促使员工具有正确的价值取向，从而易于对企业各项决策取得共识，激发使命感和责任感。2013年，公司要继续弘扬“感恩、人本、民心”三大文化体系。特别是感恩文化，我感激大家的辛勤工作，大家也应感激龙力这个平台。

2、加强品牌管理

品牌是企业发展的灵魂，尤其是当品牌具备一定的知名度和美誉度之后，会促成消费者对品牌认知的忠诚。可以达到拓展市场，促进销售的目的。2013年公司要继续加强品牌宣传力度，规范品牌管理，利用好电视媒体、平面媒体、网络媒体三大宣传平台。

（八）、强化人力管理，提升全员素质

1、健全人才培养机制

公司要继续健全人才培养机制，要充分了解员工的个人需求和职业发展意愿，为每个员工制定适合本人的“职业生涯规划”，让员工看到自己的发展前途。

2、绩效管理革新

考核是企业管理的基础。要继续完善优化现有绩效考核制度，完善绩效考核条款。

3、加强素质教育，忠诚于企业

4、加强团队作风建设

（九）、强化安全管理，提升管理水平

一是要在公司内开展安全管理标准化工作。二是要加强安全生产监督管理工作，确保全年不发生重大安全事故。

（十）、强化后勤管理，提升服务水平

行管中心要继续提高员工生活质量和水平，全面完成宿舍改造，住宅楼开工建设，同时加强日常卫生管理和设施维护，使员工工作和生活更加舒心、安心。

四、未来面对的风险

（一）原材料价格波动的风险

玉米和玉米芯（粉）为公司的基础原材料。玉米芯（粉）的经济运输半径在300公里左右，价格主要受周边地区玉米产量及需求影响。玉米价格会受气候、种植面积因素的影响，还受国际市场玉米行情、燃料乙醇行业的发展、国际油价等复杂因素的影响。基础原材料玉米和玉米芯的价格波动会对低聚木糖、木糖醇、淀粉及淀粉糖的盈利能力产生不同程度的影响。

（二）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。

（三）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。

（四）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，如国际金融危机对出口的影响、三聚氰胺事件对乳制品行业的影响、中国经济增长波动对各行业景气程度的影响等，将在一定时期内影响本公司的产品销售。

（五）新产品开发风险

营养健康产业是近年来新兴的高科技产业，随着社会经济的快速发展，人们的健康观念不断提升，对健康产品需求不断加大，市场需求量不断增长。为了更好地满足人们对健康的要求和适应市场的变化，以及根据公司完善循环经济产业链的发展规划，公司建立了较高规格的研发机构，并坚持“产学研”联合，积极与山东大学、中国农业大学、福州大学、清华大学等科研院所合作，不断进行新技术、新产品的开发。由于新产品开发是一个复杂的系统工程，如果信息收集分析、研发方向的确立、技术开发、成果转化、市场投放等某一个环节出现失误，都可能导致新产品开发项目的失败。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

截止报告期末，财务报表合并范围发生变化是因为2012年6月对外转让全资子公司世纪龙力所致。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于2012年9月12号召开了2012年第二次临时股东大会，对公司章程进行了修定，调整后的利润分配

政策为：

（一）公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（二）公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司实现盈利且现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司应采用现金方式分配股利，向股东现金分配股利不低于当年实现的可分配利润的10%，

最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%，当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。董事会认为公司股本规模与经营规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分配预案。

（三）在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红或股利分配。

（四）公司董事会制订公司的利润分配预案，公司独立董事发表独立意见，监事会应对董事会制订的利润分配方案进行审核并发表审核意见。公司股东大会对利润分配方案作出决议。公司董事会以及股东大会在公司利润分配方案的研究论证和决策过程中，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东、独立董事和监事会的意见。

（五）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，公司利润分配政策的调整必须经过董事会、股东大会审议通过，其中股东大会应经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。该次股东大会应向股东提供网络投票平台。独立董事、监事会应当对此发表审核意见

（六）如年度实现盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在当年的年度报告中或定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事、监事会应当对此发表

审核意见并公开披露。公司在召开股东大会审议利润分配议案时应向股东提供网络投票平台。

（七）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东应获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司的利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，利润全本政策的调整或变更履行了相关程序。公司制定的2012年度利润分配预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并由独立董事发表了意见。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	186,400,000.00
现金分红总额（元）（含税）	18,640,000.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
拟以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 186,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计派发现金 18,640,000 元。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。利润分配方案实施后，公司注册资本相应变更，拟授权公司董事会处理变更注册资本的相关事宜。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司2010年度利润未分配。

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。

2012年拟以公司现有总股本186,400,000股为基数，向全体股东每10股转增3股派1元（含税）人民币现金。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	18,640,000.00	72,115,002.32	25.85%
2011年	9,319,999.99	85,668,876.36	10.88%
2010年	0.00	90,750,061.35	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

十四、社会责任情况

一、股东权益的保护

公司始终坚持将保护股东作为一切经营管理活动的前提，主要体现在以下几个方面：一，公司从完善公司治理、健全内部控制制度以及加强投资者关系管理等方面入手，规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益；二，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；三，进一步加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的内外沟通运行环境，使其尽可能全面的了解公司的经营管理状况，保证公司与投资者及利益相关者关系的健康、融洽发展。

二、保护员工合法权益，实现员工与企业共同发展

1、坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，使每位员工在企业里都得到尊重、理解、重用，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。

2、依法保护员工合法权益。根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，建立了完善了公开、平等、竞争、择优的选人用人机制；完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，为员工办理了社保手续和医疗保险，不断完善薪酬体系，将激励机制引进薪酬管理，调动了员工的积极性，保证了劳动关系的和谐稳定。

3、公司积极开展职工培训，提高员工队伍整体素质。鼓励和支持职工参加业务培训，为职工发展提供更多的机会。重视职工权利保护，公司已依据《公司法》和公司《章程》的规定，选举了职工代表、职工监事，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

三、履行企业社会责任，积极参与公益事业

2012年2月，公司协同相关单位共同组建了龙力中医发展学会，学会倡导临床学术界与龙头企业的精诚合作，加快专科人才的培养，提供中医预防保健平台，推动中医药治疗技术与预防保健技术的不断发展。每年投入一定的公益基金，以实际行动倡导中医预防保健事业，推动中医药治疗技术与预防保健技术的不断发展。

四、发展低碳经济

公司开发出一条融功能糖——新材料——新能源为一体的绿色循环经济产业链条，开发出纤维素乙醇、沼气等生物新能源，实现了玉米资源的变废为宝，开辟出一条新的农业开发模式。开发洁净的生物新能源减少了碳的排放，改善了大气环境。秸秆类资源的平均含硫量大大低于以煤炭为代表的化石资源的含硫量，并且在生物新能源的再生利用过程中，实现碳排放与吸引的平衡，具有二氧化碳零排放的作用，体现了生态经济理念的升华。

综上，2012年，公司在股东权益保护、职工权益保护、参与公益事业等方面履行承担社会责任做出了一定成绩，公司将在新的一年中，积极履行社会责任，创建和谐企业。在力所能及的范围内，加大社会公益的投入，积极参加当地的教育、文化、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进公司和区域经济的和谐发展，为发展低碳经济，实现科学发展，构建和谐社会作出新的贡献。

十五、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细情况；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	公司证券部会议室	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。
2012年07月20日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	投资基金调研员	调研主题：公司的基本情况、发展历程、公司荣誉、获得的国家级技术奖项、循环经济模式、各主要产品功能及下游客户终端产品情况。
2012年10月17日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	投资基金调研员	调研主题：燃料乙醇的财政补贴、销售价格、成本构成、供应情况，短期融资券，循环经济模式，纤维素、功能糖、木质素联产情况，乙醇的未来发展规划
2012年10月29日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	证券公司、投资基金调研员	调研主题：燃料乙醇供货计划、财政补贴、短期融资券的用途、低聚木糖的市场情况、

					技术发展情况
2012年11月29日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	证券公司、投资公司	调研主题：燃料乙醇供应情况、生产成本以及与其他方的合作方式，募投项目的建设进展、短期融资债的使用、木质素的市场前景、功能糖的市场情况
2012年12月03日	公司科技园三楼会议室	实地调研	个人	个人投资者	调研主题：木糖醇的市场情况、公司专利技术、研发实力、乙醇的合作方式、行业竞争、公司财务管理、燃料乙醇成本、供货情况、利润
2012年12月04日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	证券公司、投资基金调研员	调研主题：乙醇的成本构成、淀粉糖的未来发展、低聚木糖的市场情况、乙醇有无扩产计划、公司未来发展方向、木质素的市场前景、公司竞争环境
2012年12月05日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	证券公司、投资基金调研员	调研主题：生物酶技术、燃料乙醇生产技术、木质素的生产经营、乙醇原料来源、行业竞争、公司未来发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 03 月 27 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《年度关联方资金占用专项审计报告》刊登于巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)						

三、资产交易事项

出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 (万元)	出售产生的损益 (万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
陈建、宋永瑞	青岛世纪龙力国际贸易有限公司	2012 年 6 月 27 日	120	239.63	13.7		审计、评估	否	不适用关联交易	是	是	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

四、公司股权激励的实施情况及其影响

公司还未实施股权激励。

五、重大关联交易

与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
山东绿健生物技术 有限公司	2012 年 07 月 31 日	5,000		3,500	连带责任保 证		否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		5,000		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		5,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				5,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

七、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	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。	2011年07月28日	36个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	无				

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴学武、康跃华

聘任、解聘会计师事务所情况说明

立信会计师事务所管理有限公司和BDO国际的业务整合，原共同归属立信管理公司的立信会计师事务所有限公司和大华会计师事务所有限公司进行了人员与业务调整，负责公司审计的项目成员已加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），为保持审计工作的连续性、稳定性，经公司第二届董事会第七次会议同意并提交2012年第三次临时股东大会审议通过，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度财务报表的审计机构，为公司提供2012年度财务报表审计等服务。

九、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、其他重大事项的说明

无

十一、公司子公司重要事项

无

十二、公司发行公司债券的情况

经公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请注册发行短期融资券的议案》，公司向中国人民银行授权的中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币6.5亿元的短期融资券，具体方案如下：

- 1.计划注册规模：本期短期融资券拟发行规模为不超过人民币65,000万元。
- 2.短期融资券发行日期：公司将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。
- 3.发行短期融资券的目的：公司发行短期融资券募集的资金将用于延伸公司产业链，补充公司营运资金、满足公司战略发展与产业扩张的资金需求等，同时可适当优化融资结构，实现资金的高效运作。
- 4.短期融资券期限：本次发行短期融资券的期限为不超过1年。
- 5.短期融资券发行方式：本次短期融资券由承销机构以余额包销方式在全国银行间债券市场公开发行。
- 6.短期融资券发行利率：本次短期融资券按面值发行，发行利率根据各期发行时银行间债券市场的市场状况，以簿记建档的结果最终确定。
- 7.短期融资券发行对象：本次短期融资券面向全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律法规禁止的购买者除外）发行。

公司于2012年9月26日发行了2012年度第一期短期融资券，发行金额为3.5亿元人民币，期限为365天。

详情请查看公司于2012年10月8日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2012年度第一期短期融资券发行情况公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	139,800,000	75%	0	0	0	-91,138,000	-91,138,000	48,662,000	26.11%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	29,232,000	15.68%	0	0	0	-29,232,000	-29,232,000	0	0%
3、其他内资持股	110,568,000	59.32%	0	0	0	-61,906,000	-61,906,000	48,662,000	26.11%
其中：境内法人持股	19,422,000	10.42%	0	0	0	-19,422,000	-19,422,000	0	0%
境内自然人持股	91,146,000	48.9%	0	0	0	-42,484,000	-42,484,000	48,662,000	26.11%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	46,600,000	25%		0	0	91,138,000	91,138,000	137,738,000	73.89%
1、人民币普通股	46,600,000	25%		0	0	91,138,000	91,138,000	137,738,000	73.89%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	186,400,000	100%	0	0	0	0	0	186,400,000	100%

股份变动的原因

报告期内无限售条件股份增加主要是因为首发前个人限售股解锁。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近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（或利率）	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						
龙力生物	2011年07月25日	21.5元	46,600,000	2011年07月28日	46,600,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
山东龙力生物科技股份有限公司2012年度第一期短期融资券	2012年09月26日	6.2%	350,000,000	2012年09月28日	350,000,000	2013年09月28日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011年7月25日，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，公司总股本变为18640万股。

2012年7月3日召开的2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请注册发行短期融资券的议案》，同意公司申请注册发行总额不超过6.5亿元人民币的短期融资券。公司于2012年9月17日取得中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2012]CP266号），接受公司短期融资券的注册，核定注册金额为6.5亿元人民币，注册额度自通知书发出之日起2年内有效。公司于2012年9月26日发行2012年度第一期短期融资券，发行金额为3.5亿元人民币，期限为365天。

详情请查看公司于2012年10月8日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2012年度第一期短期融资券发行情况公告》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

截止报告期末，公司股份总数没有发生变动。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	截至报告期末，公司无内部职工股。	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	16,846	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	12,803					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
程少博	境内自然人	22.55%	42,025,200	40000	41,985,200	40,000	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	0	0	28,936,800		
成就控股集团有限公司	境内非国有法人	3.27%	6,100,000	0	0	6,100,000		
德华创业投资有限公司	境内非国有法人	2.82%	5,263,940	-148366	0	5,263,940		
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	2.02%	3,756,341	375634	0	3,756,341		
王光明	境内自然人	1.86%	3,459,200	-115000	0	3,459,200		
顾东升	境内自然人	1.46%	2,728,600	-71900	0	2,728,600		
海澜集团有限公司	境内非国有法人	1.33%	2,476,337	-898,063	0	2,476,337		
赵英姿	境内自然人	0.99%	1,839,600	0	0	1,839,600		
许淑华	境内自然人	0.91%	1,700,400	0	0	1,700,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前述股东是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
山东省高新技术创业投资有限公司	28,936,800	人民币普通股	28,936,800
成就控股集团有限公司	6,100,000	人民币普通股	6,100,000
德华创业投资有限公司	5,263,940	人民币普通股	5,263,940
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	3,756,341	人民币普通股	3,756,341
顾东升	2,728,600	人民币普通股	2,728,600
海澜集团有限公司	2,476,337	人民币普通股	2,476,337
赵英姿	1,839,600	人民币普通股	1,839,600
许淑华	1,700,400	人民币普通股	1,700,400
先锋电器集团有限公司	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
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	1,567,766	人民币普通股	1,567,766
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。		

2、公司控股股东情况自然人

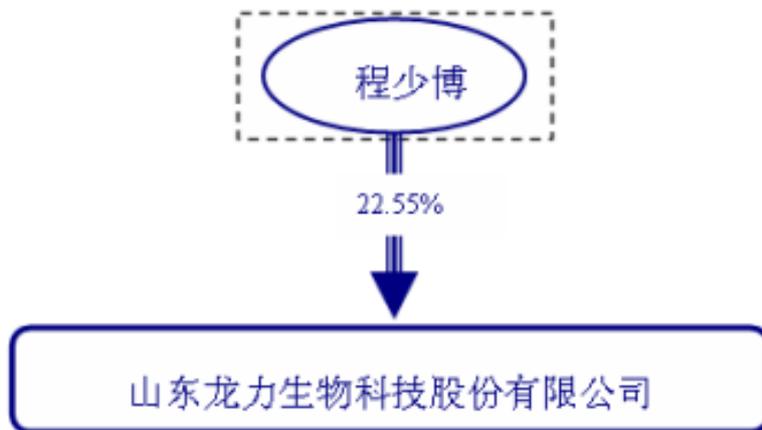
控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程少博	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	程少博，男，1964 年生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年 7 月至 1990 年 8 月，历任禹城市第二油棉加工厂车间主任、股长；1990 年 9 月至 1997 年 4 月，历任山东禹城东方实业集团第五油棉加工厂副厂长、厂长；1997 年 5 月至 2001 年 6 月任山东禹城东方实业集团总经理；自 2001 年 6 月公司成立以来，一直担任公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程少博	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	程少博，男，1964 年生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年 7 月至 1990 年 8 月，历任禹城市第二油棉加工厂车间主任、股长；1990 年 9 月至 1997 年 4 月，历任山东禹城东方实业集团第五油棉加工厂副厂长、厂长；1997 年 5	

	月至 2001 年 6 月任山东禹城东方实业集团总经理；自 2001 年 6 月公司设立以来，一直担任公司董事长兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
山东省高新技术创业投资有限公司	王飏	2000 年 06 月 16 日	72386259-5	116572 万元	创业投资，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资，创业投资咨询、管理等。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
程少博	董事长、总经理	现任	男	48	2012年04月16日	2015年04月15日	41,985,200	40,000	0	42,025,200
刘伯哲	董事	现任	男	48	2012年04月16日	2012年04月15日	0	0	0	0
王光明	董事	离任	男	42		2012年04月15日	4,609,200		-1,150,000	3,459,200
白庆林	董事	离任	男	64		2012年04月15日	1,023,600		0	1,023,600
高卫先	董事、副总经理、财务总监	现任	男	45	2012年04月16日	2015年04月15日	1,682,400		-420,600	1,261,800
王奎旗	董事	现任	男	44	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
郑兴业	独立董事	现任	男	65	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
傅代国	独立董事	现任	男	48	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
杜 军	独立董事	离任	男	37	2012年04月16日	2012年09月12日	0	0	0	0
王 燕	监事	现任	女	37	2012年04月16日	2015年04月15日	219,600		-54,900	164,700
程树伟	监事	现任	男	46	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
李 田	监事	离任	男	40		2012年04月15日	0	0	0	0
阎金龙	监事	现任	男	35	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
刘国磊	监事	现任	男	28	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
孔令军	董事、副总	现任	男	44	2012年04	2015年04	442,800		-110,700	332,100

	经理				月 16 日	月 15 日				
高立娟	董事会秘书、副总经理	现任	女	42	2012 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 15 日	1,653,600		-413,400	1,240,200
尹吉增	董事	现任	男	50	2012 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 15 日	778,800		-193,499	585,301
徐岩	独立董事	现任	男	51	2012 年 09 月 12 日	2015 年 04 月 15 日	0	0	0	0
李学锋	监事	现任	男	42	2012 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 15 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	52,395,200	40,000	-2,343,099	50,092,101

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 现任董事、监事、高级管理人员近 5 年工作经历

1. 董事会成员

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

刘伯哲，男，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生毕业，九三学社成员，曾任山东省德州市副市长、山东省高新技术投资有限公司副总经理。现任山东省高新技术创业投资有限公司董事副总经理、鲁信创业投资集团股份有限公司副总经理兼黄河三角洲产业投资基金管理有限公司董事长、威海华东数控股份有限公司副董事长、烟台青湖电子股份有限公司副董事长。

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

尹吉增，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1980年7月至1995年7月，历任禹城市棉麻公司检验员，棉麻站长，生产科长，办公室主任；1995年7月至2001年4月在历任禹城市环宇集团企管部部长、副总经理。2001年6月进入公司，历任公司营销经理、副总经理，现任公司副总工程师、质量中心总监。

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

王奎旗，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，高级工程师。历任青岛海洋大学校医院药师、水产学院海洋药物与食品研究所助教、讲师，山东省高新技术投资有限公司创业投资部业务经理、高级业务经理、投资总监，现任山东省高新技术创业投资有限公司创业投资七部副总经理。兼任：通裕重工股份有限公司董事、山东福瑞达生物科技有限公司董事、日照汇丰电子有限公司董事、山东新煤机械装备股份有限公司董事、山东明仁福瑞达制药有限公司监事、青岛众和恒业蜂窝纸板制品有限公司董事、烟台市富泉创业投资有限公司董事、烟台市双兴创业投资有限公司董事、青岛知灼创业投资有限公司董事。

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

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

徐岩，男，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、教授，博士生导师，获得国务院政府特殊津贴、全国优秀教师、江苏省有突出贡献专家称号。历任无锡轻工大学生物工程学院副院长、江南大学生物工程学院院长、江南大学校长助理，现任江南大学教育部工业生物技术重点实验室主任。

2.监事会成员

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

李学锋，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级会计师。曾任山东国际经济技术合作公司计划财务部执行经理和支部书记；山东省高新技术产业投资有限公司计划财务部业务经理；山东鲁信高新技术产业股份有限公司财务部部长；山东省高新技术产业投资有限公司风险管理部业务经理。现任山东省高新技术产业投资有限公司审计部副部长。

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

阎金龙，男，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2001年进入本公司，曾任生产部部长，现任公司生产副总监。曾先后参与了低聚木糖工业化生产项目、木糖醇项目、纤维素乙醇项目的技术攻关、工艺匹配等工作。

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

3.高级管理人员

程少博，详见“董事”。

孔令军，详见“董事”。

高卫先，详见“董事”。

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

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	山东省创新创业投资有限公司	监事			否
程少博	山东龙力乙醇科技有限公司	执行董事			否
刘伯哲	山东省高新技术产业投资有限公司	董事副总经理			是
刘伯哲	鲁信创业投资集团股份有限公司	副总经理			否
刘伯哲	黄河三角洲产业投资基金管理有限	董事长			否

	公司				
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	山东省高新技术创业投资有限公司	创业投资七部副总经理			是
王奎旗	通裕重工股份有限公司	董事			否
王奎旗	山东福瑞达生物科技有限公司	董事			否
王奎旗	日照汇丰电子有限公司	董事			否
王奎旗	山东新煤机械装备股份有限公司	董事			否
王奎旗	山东明仁福瑞达制药有限公司	监事			否
王奎旗	青岛众和恒业蜂窝纸板制品有限公司	董事			否
王奎旗	烟台市富泉创业投资有限公司	董事			否
王奎旗	烟台市双兴创业投资有限公司	董事			否
王奎旗	青岛知灼创业投资有限公司	董事			否
郑兴业	山东省企业技术创新促进会	会长			否
郑兴业	山东省企业联合会	副会长			否
郑兴业	保龄宝生物股份有限公司	独立董事			是
傅代国	西南财经大学会计学院	副院长、教授、博士生导师			是
傅代国	北京君正集成电路股份有限公司	独立董事			是
徐岩	江南大学教育部工业生物技术重点实验室	主任			是
程树伟	德华集团控股股份有限公司	副总经理			是
程树伟	德华兔宝宝装饰新材料股份有限公司	副董事长			否
程树伟	德华创业投资有限公司	总经理			是
李学锋	山东省高新技术创业投资有限公司	审计部部长			是

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、确定依据

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。

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
程少博	董事长、总经理	男	48	现任	207,391.11	0.00	207,391.11
刘伯哲	董事	男	48	现任	0.00	0.00	0.00
王光明	董事	男	42	离任	0.00	0.00	0.00
白庆林	董事	男	64	离任	0.00	0.00	0.00
高卫先	董事、副总经理、财务总监	男	45	现任	165,666.05	0.00	165,666.05
王奎旗	董事	男	44	现任	0.00	0.00	0.00
郑兴业	独立董事	男	65	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
傅代国	独立董事	男	48	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
杜 军	独立董事	男	37	离任	50,000.00	0.00	50,000.00
王 燕	监事	女	37	现任	135,992.84	0.00	135,992.84
程树伟	监事	男	46	现任	0.00	0.00	0.00
李 田	监事	男	40	离任	0.00	0.00	0.00
阎金龙	监事	男	35	现任	133,452.32	0.00	133,452.32
刘国磊	监事	男	28	现任	37,425.30	0.00	37,425.30
孔令军	董事、副总经理	男	44	现任	171,861.57	0.00	171,861.57
高立娟	董事会秘书、副总经理	女	42	现任	161,321.80	0.00	161,321.80
尹吉增	董事	男	50	现任	148,381.03	0.00	148,381.03
徐岩	独立董事	男	51	现任	0.00	0.00	0.00
李学锋	监事	男	42	现任	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	1,311,492.02	0.00	1,311,492.02

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王光明	董事	离职	2012年04月15日	换届
白庆林	董事	离职	2012年04月15日	换届
李田	监事	离职	2012年04月15日	换届
杜军	独立董事	解聘	2012年09月12日	解聘

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

截止报告期末，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司在职员工总数为945人。

1、员工专业结构

专业结构	人数（人）	占比（%）
管理人员	150	15.87
技术人员	83	8.78
销售人员	107	11.32
生产人员	605	64.03
合计	945	100

2、员工受教育程度

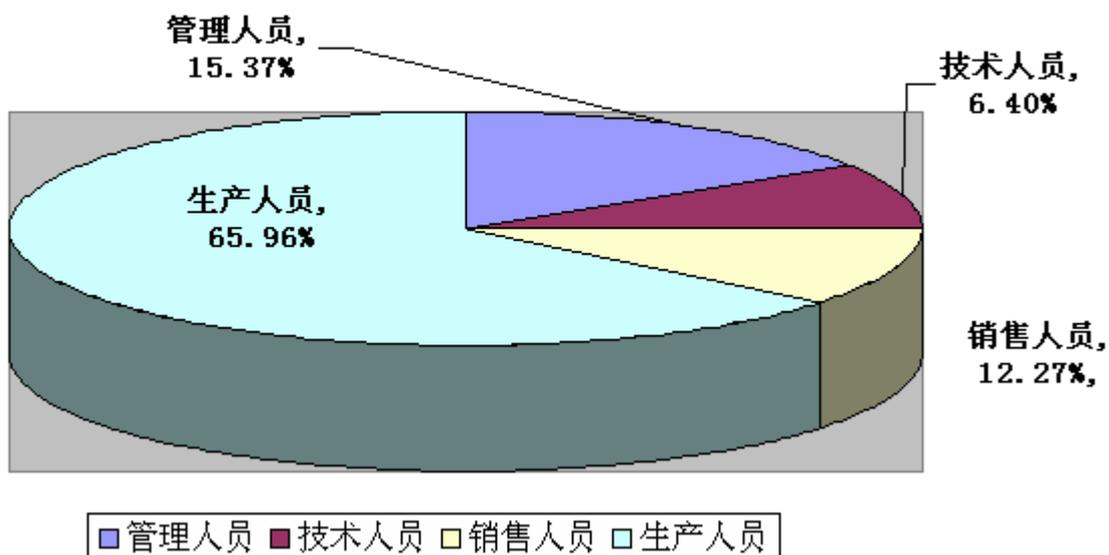
教育程度	人数（人）	占比（%）
博士	3	0.32
硕士	24	2.54
本科	86	9.1
专科	212	22.43
专科以下	620	65.61
合计	945	100

3、员工年龄结构

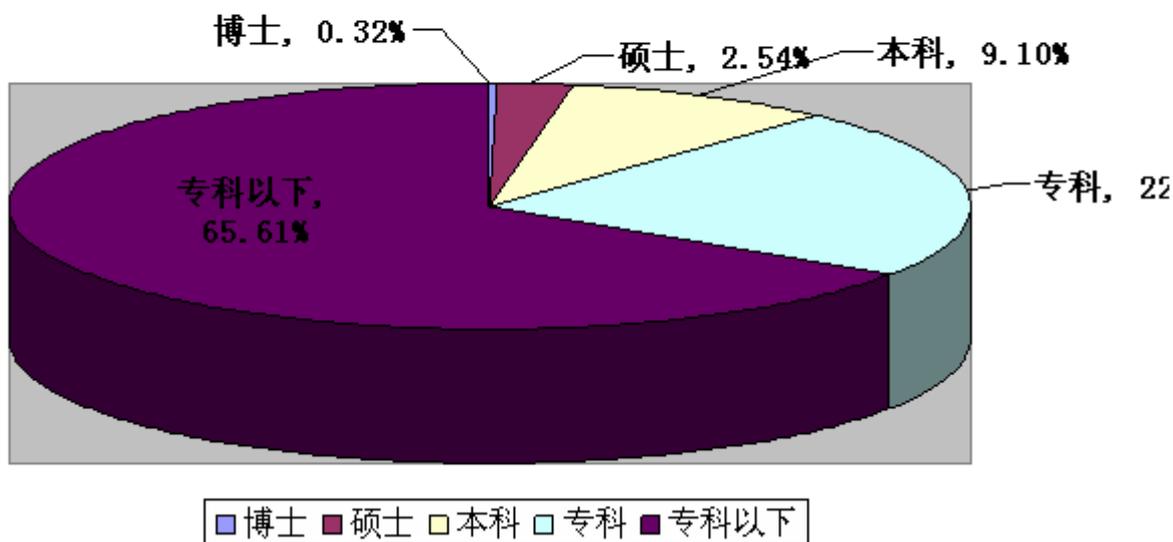
年龄	人数（人）	占比（%）
30周岁以下	478	50.89
31-40周岁	335	35.45
41-50周岁	119	12.74
51周岁以上	13	1.4
合计	945	100

4、员工结果饼状图：

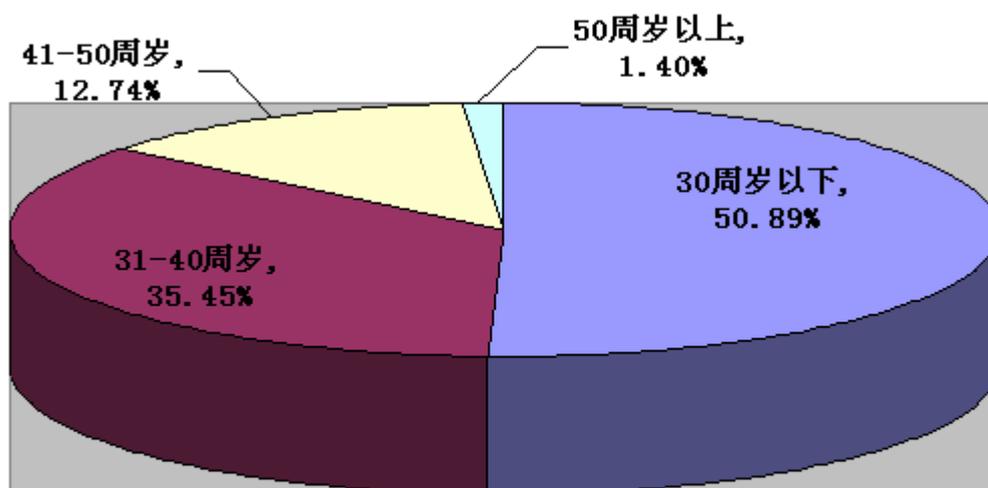
1、员工专业结构



2、员工受教育程度



3、员工年龄结构



■ 30周岁以下 ■ 31-40周岁 ■ 41-50周岁 ■ 50周岁以上

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《年报信息披露重差错大责任追究制度》、《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》、《公司银行间债券市场发行债务融资工具信息披露事务管理制度》等制度，并根据公司治理需要，及时对上述制度进行修订。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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的有效性和规范运作。2011年9月18日，公司召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《内幕信息知情人管理制度》

（<http://www.cninfo.com.cn>），公司在内幕信息知情从管理方面严格履行了制度的规定。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 16 日	1、《公司 2011 年度报告及其摘要》、2、《公司 2011 年度利润分配预案》、3、《公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、4、《2011 年董事会工作报告》、5、《2011 年监事会工作报告》、6、《公司 2011 年度财务决算报告》、7、《公司 2012 年度财务预算报告》、8、审议《关于续聘 2012 年度审计机构的议案》、9、《关于选举公司第二届董事会董事的议案》①选举公司第二届董事会董	各项议案均获通过	2012 年 04 月 17 日	公告编号：2012-19；公告名称：《山东龙力生物科技股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》；披露网站：

		<p>事候选人程少博先生；②选举公司第二届董事会董事候选人刘伯哲先生；③选举公司第二届董事会董事候选人孔令军先生；④选举公司第二届董事会董事候选人高卫先先生；⑤选举公司第二届董事会董事候选人尹吉增先生；⑥选举公司第二届董事会董事候选人王奎旗先生；10、审议《关于选举公司第二届董事会独立董事的议案》(累积投票制)①选举公司第二届董事会独立董事候选人郑兴业先生；②选举公司第二届董事会独立董事候选人傅代国先生；③选举公司第二届董事会独立董事候选人杜军先生；11、审议《关于选举公司第二届监事会监事的议案》(累积投票制)①选举公司第二届监事会非职工代表监事候选人王燕女士；②选举公司第二届监事会非职工代表监事候选人程树伟先生；③选举公司第二届监事会非职工代表监事候选人李学锋先生。12、审议《关于修改<公司章程>的议案》</p>			巨潮资讯网。
--	--	--	--	--	--------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 07 月 03 日	1、《关于申请注册发行短期融资券的议案》2、《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》	各项议案均获通过	2012 年 07 月 04 日	公告编号：2012-34；公告名称：《山东龙力生物科技股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》；披露网站：巨潮资讯网。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 12 日	1、《关于更换独立董事的议案》2、《关于修改<公司章程>的议案》	各项议案均获通过	2012 年 09 月 13 日	公告编号：2012-43；公告名称：《山东龙力生物科技股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》；披露网站：巨潮资讯网。
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 10 月 16 日	1、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》2、《关于改聘会计师事务所的议案》	各项议案均获通过	2012 年 10 月 17 日	公告编号：2012-53；公告名称：《山东龙力生物科技股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告》；披露网站：巨潮资讯网。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
郑兴业	10	6	4	0	0	否
傅代国	10	5	5	0	0	否
徐 岩	3	0	3	0	0	否
杜 军	7	0	0	2	5	是
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事杜军自二届一次董事会至二届五次董事会连续五次未参加，也未说明原因，公司于 2012 年 9 月 12 日召开了 2012 年第二次临时股东大会罢免了其董事职务。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

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

报告期内，审计委员会审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司审计部2012年内部审计工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

审计委员会对审计机构2012年度审计工作进行了评价和总结，立信会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司上市各专项审计和财务报表审计过程中，坚持独立审计准则，较好地履行了双方所规定的责任与义务，审计委员会同意续聘其作为公司2013年度的审计机构。

2、战略委员会

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

3、薪酬与考核委员会

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

4、提名委员会

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

五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，以及相关法律、法规及规范性文件的要求，遵循客观、独立和公正性原则，公司审计部门对公司内部控制情况进行了全面的检查，在查阅公司各项管理制度、了解公司有关单位和部门在内部控制方面所做工作的基础上，出具了《公司 2012 年度内部控制工作自我评价报告》，会计师出具了《内控鉴证报告》。《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》及《内控鉴证报告》于 2013 年 3 月 27 日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和深圳证券交易所《中小版上市公司内部审计工作指引》的规定，以及相关法律、法规及规范性文件。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310113 号

审计报告正文

山东龙力生物科技股份有限公司全体股东：

一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012

年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,539,205,213.77	1,120,193,240.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据		
应收账款	55,587,880.28	125,021,992.14
预付款项	35,824,149.87	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	477,388.41	7,581,195.55
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	137,134,514.16	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	1,768,229,146.49	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	557,772,544.39	586,044,658.55
在建工程	21,383,392.24	25,088,175.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,800,369.96	68,474,909.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,770,127.64	9,600,566.21
其他非流动资产	43,195,696.43	
非流动资产合计	698,922,130.66	690,208,309.56
资产总计	2,467,151,277.15	2,116,644,932.26
流动负债：		
短期借款	238,800,000.00	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	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	32,403,998.16	75,748,635.77
预收款项	7,173,494.17	31,430,867.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,394,025.65	3,273,610.68
应交税费	4,642,204.92	5,604,240.99
应付利息		570,524.39
应付股利		
其他应付款	10,279,125.59	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	369,236,801.09	35,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	665,929,649.58	335,661,644.99
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	85,898,610.20	86,070,687.28
非流动负债合计	85,898,610.20	131,070,687.28
负债合计	751,828,259.78	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	1,214,048,787.55	1,214,048,787.55
减：库存股		
专项储备	7,523,398.04	4,907,982.99
盈余公积	34,127,521.48	26,848,656.20
一般风险准备		
未分配利润	273,223,310.30	217,707,173.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,715,323,017.37	1,649,912,599.99
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,715,323,017.37	1,649,912,599.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,467,151,277.15	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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,538,918,892.11	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	57,320,740.04	58,006,593.32
预付款项	35,824,149.87	17,075,130.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	477,388.41	19,221,718.49
存货	137,134,514.16	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	1,769,675,684.59	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		
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	537,328,399.02	563,384,545.53
在建工程	21,383,392.24	25,088,175.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,800,369.96	68,474,909.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,934,055.61	1,602,259.55
其他非流动资产	43,195,696.43	
非流动资产合计	726,641,913.26	714,566,690.28
资产总计	2,496,317,597.85	2,070,155,892.43

流动负债：		
短期借款	238,800,000.00	163,800,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	32,403,998.16	35,262,785.04
预收款项	7,173,494.17	7,707,176.56
应付职工薪酬	3,345,068.68	3,132,844.95
应交税费	4,641,349.18	14,747,469.60
应付利息		570,524.39
应付股利		
其他应付款	15,961,843.86	41,004,271.67
一年内到期的非流动负债	369,236,801.09	
其他流动负债		
流动负债合计	671,562,555.14	266,225,072.21
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	85,898,610.20	86,070,687.28
非流动负债合计	85,898,610.20	131,070,687.28
负债合计	757,461,165.34	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		
专项储备	7,435,629.79	4,907,982.99
盈余公积	34,127,521.48	26,848,656.20
一般风险准备		
未分配利润	297,827,693.29	241,637,905.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,738,856,432.51	1,672,860,132.94

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,496,317,597.85	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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,014,165,403.32	1,232,561,088.16
其中：营业收入	1,014,165,403.32	1,232,561,088.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	939,282,279.96	1,139,578,091.87
其中：营业成本	804,729,502.01	989,082,000.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	21,218,710.52	21,862,997.85
销售费用	35,803,665.58	40,042,010.21
管理费用	58,410,706.62	59,694,360.49
财务费用	19,576,497.51	25,425,242.04
资产减值损失	-456,802.28	3,471,480.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,433,088.55	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,316,211.91	92,982,996.29
加：营业外收入	10,642,776.05	8,192,250.06
减：营业外支出	415,779.01	81,730.86
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,543,208.95	101,093,515.49
减：所得税费用	14,428,206.63	15,424,639.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,115,002.32	85,668,876.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	72,115,002.32	85,668,876.36
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.39	0.54
（二）稀释每股收益	0.39	0.54
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	72,115,002.32	85,668,876.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,115,002.32	85,668,876.36
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	899,676,764.77	978,597,450.41
减：营业成本	695,402,851.76	748,590,189.86
营业税金及附加	21,089,221.36	21,634,258.64
销售费用	32,822,687.36	32,597,604.76
管理费用	55,624,070.03	56,019,858.11
财务费用	17,708,597.90	17,773,480.74
资产减值损失	1,932,611.29	512,795.61

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,183,199.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,279,924.67	101,469,262.69
加：营业外收入	10,569,738.45	8,191,695.06
减：营业外支出	415,726.47	81,730.86
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,433,936.65	109,579,226.89
减：所得税费用	13,645,283.89	17,239,875.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,788,652.76	92,339,351.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.39	0.58
（二）稀释每股收益	0.39	0.58
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	72,788,652.76	92,339,351.48

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	1,061,557,691.27	1,235,770,292.30
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	19,051,315.25
收到其他与经营活动有关的现金	12,229,749.02	4,148,975.01
经营活动现金流入小计	1,087,956,648.14	1,258,970,582.56
购买商品、接受劳务支付的现金	731,736,960.15	857,414,291.01
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	50,152,442.28	42,726,901.78
支付的各项税费	116,141,098.27	105,203,057.56
支付其他与经营活动有关的现金	50,290,757.42	56,728,647.03
经营活动现金流出小计	948,321,258.12	1,062,072,897.38
经营活动产生的现金流量净额	139,635,390.02	196,897,685.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	291,435.56	
收到其他与投资活动有关的现金	19,500,000.00	9,600,000.00
投资活动现金流入小计	19,791,435.56	11,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,107,583.92	29,024,067.61
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	3,000,000.00

投资活动现金流出小计	79,607,583.92	32,024,067.61
投资活动产生的现金流量净额	-59,816,148.36	-20,924,067.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		929,759,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	276,800,000.00	283,400,000.00
发行债券收到的现金	350,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	626,800,000.00	1,213,159,600.00
偿还债务支付的现金	257,800,000.00	431,863,462.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,436,059.10	25,356,634.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,400,000.00	3,000,697.00
筹资活动现金流出小计	287,636,059.10	460,220,794.55
筹资活动产生的现金流量净额	339,163,940.90	752,938,805.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,790.69	-3,979.08
五、现金及现金等价物净增加额	419,011,973.25	928,908,443.94
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	1,539,205,213.77	1,120,193,240.52

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
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	916,673,961.46	1,021,249,428.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,326,250.60	4,022,312.72
经营活动现金流入小计	951,000,212.06	1,025,271,741.09
购买商品、接受劳务支付的现金	595,051,578.24	637,840,268.26

支付给职工以及为职工支付的现金	49,391,941.71	40,932,593.97
支付的各项税费	115,964,426.65	102,377,516.79
支付其他与经营活动有关的现金	75,098,985.03	87,937,262.23
经营活动现金流出小计	835,506,931.63	869,087,641.25
经营活动产生的现金流量净额	115,493,280.43	156,184,099.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	7,000,000.00	9,600,000.00
投资活动现金流入小计	8,200,000.00	11,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,073,583.92	29,024,067.61
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,073,583.92	29,024,067.61
投资活动产生的现金流量净额	-61,873,583.92	-17,924,067.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		929,759,600.00
取得借款收到的现金	261,800,000.00	261,800,000.00
发行债券收到的现金	350,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	611,800,000.00	1,191,559,600.00
偿还债务支付的现金	216,800,000.00	373,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,762,300.06	19,763,977.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,400,000.00	3,000,697.00
筹资活动现金流出小计	244,962,300.06	396,064,674.46
筹资活动产生的现金流量净额	366,837,699.94	795,494,925.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	420,457,396.45	933,754,957.77
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	1,538,918,892.11	1,118,461,495.66

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

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

本期金额

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）				2,615,415.05	7,278,865.28		55,516,137.05		65,410,417.38	
（一）净利润							72,115,002.32		72,115,002.32	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							72,115,002.32		72,115,002.32	
（三）所有者投入和减少资本										
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					7,278,865.28		-16,598,865.27		-9,319,999.99	

1. 提取盈余公积					7,278,865.28		-7,278,865.28			
2. 提取一般风险准备							-9,319,999.99			-9,319,999.99
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				2,615,415.05						2,615,415.05
1. 本期提取				2,900,134.13						2,900,134.13
2. 本期使用				284,719.08						284,719.08
（七）其他										
四、本期期末余额	186,400,000.00	1,214,048,787.55		7,523,398.04	34,127,521.48		273,223,310.30			1,715,323,017.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	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		
（三）所有者投入和减少资本	46,600,000.00	880,509,600.00							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					9,233,935.15		-9,233,935.15		
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									
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	1,214,048,787.55		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

编制单位：山东龙力生物科技股份有限公司

本期金额

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）				2,527,646.80	7,278,865.28		56,189,787.49	65,996,299.57
（一）净利润							72,788,652.76	72,788,652.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							72,788,652.76	72,788,652.76
（三）所有者投入和减少资本								
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					7,278,865.28		-16,598,865.27	-9,319,999.99
1. 提取盈余公积					7,278,865.28		-7,278,865.28	
2. 提取一般风险准备							-9,319,999.99	-9,319,999.99

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				2,527,646.80				2,527,646.80
1. 本期提取				2,812,365.88				2,812,365.88
2. 本期使用				284,719.08				284,719.08
（七）其他								
四、本期期末余额	186,400,000.00	1,213,065,587.95		7,435,629.79	34,127,521.48		297,827,693.29	1,738,856,432.51

上年金额

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							92,339,351.48	92,339,351.48
（三）所有者投入和减少资本	46,600,000.00	880,509,600.00						927,109,600.00
1. 所有者投入资本	46,600,000.00	880,509,600.00						927,109,600.00

	.00	0.00						0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,233,935.15		-9,233,935.15	
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								
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	186,400.00	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”或“本公司”）系于2009年4月17日，根据公司股东会决议，以经审计的截止2008年12月31日止的净资产总额357,543,848.48元中的12,000.00万元折为12,000万股，每股面值为人民币1元，变更后的注册资本为人民币12,000.00万元，整体变更为股份有限公司。变更后原有限责任公司股东股权比例保持不变，其中：程少博出资36,385,200.00元，持有股权比例为30.321%，山东省高新技术投资有限公司出资28,936,800.00元，持有股权比例为24.114%，周锦清出资7,818,000.00元，持有股权比例为6.515%，德华创业投资有限公司出资6,747,600.00元，持有股权比例为5.623%，山东鲁信广告有限公司出资295,200.00元，持有股权比例为0.246%，海澜集团有限公司出资3,374,400.00元，持有股权比例为2.812%，其他自然人出资36,442,800.00元，持有股权比例为30.369%。2009年9月2日，公司完成股份公司登记注册手续，领取了山东省工商行政管理局颁发的注册号为371482018004784《企业法人营业执照》，注册资本为12,000.00万元。

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

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

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

公司于2011年7月在深圳证券交易所上市。所属行业为食品加工工业类。

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

经营范围为：玉米、玉米芯收购加工销售业务；玉米淀粉及副产品胚芽、木糖、麦芽糖、食用葡萄糖、液体葡萄糖、啤酒用糖浆、麦芽糊精生产销售；食品添加剂、木糖醇、羧甲基淀粉钠、麦芽糖醇、山梨糖醇液、甜味剂的生产销售；低聚木糖异黄酮片、木糖醇无糖口香糖、低聚木糖、无糖口香糖加工销售；口香糖、低聚木糖营养醋饮、低聚木糖胶囊、低聚木糖蛋白质粉加工销售；无糖益生元加工销售；保健食品“龙力牌益常乐口服液、龙力牌唐亿康胶囊”；新资源食品“低聚木糖”的生产、销售；氢气、乙醇生产销售；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进出口业务。

本公司主要从事功能糖、淀粉及淀粉糖、纤维素乙醇等产品的生产、销售。

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

公司注册地：山东省禹城市，总部办公地：禹城高新技术开发区汉槐街1309号。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。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12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

(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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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

外币业务采用按照系统合理的方法确定的，即每月月初的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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，采用按照系统合理的方法确定的，即每月月初的汇率折算。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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 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、其他应收款、应收票据、预付账款、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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债部分直接参考期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）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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

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

(2) 按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
组合 1	账龄分析法	除单项计提减值外的非关联方
组合 2	其他方法	关联方

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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—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执行。

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。

（2）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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10		

电子设备	5		
运输设备	5		

(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。

(5) 其他说明

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。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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

资产支出加权平均数=Ó（每笔资产支出金额×该笔资产支出在当期所占用的天数/当期天数）
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、生物资产

18、油气资产

19、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

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	购置年限
专利权	10-20年	法律
财务软件	10年	---

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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。

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产提示
每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(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。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。

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。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（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。

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

20、长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

21、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。

22、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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时

无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

25、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

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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。

26、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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

28、经营租赁、融资租赁

- (1) 经营租赁会计处理
- (2) 融资租赁会计处理
- (3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

- (1) 持有待售资产确认标准
- (2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、13%
消费税	按应税销售收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。

2011年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%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	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	5500 万元	乙醇生产、销售；纤维素酶生产、销售	5,500.00	5,500.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

2、合并范围发生变更的说明

本期减少合并单位1家。

主要情况说明：2012年6月27日，公司召开第二届董事会第三次会议决议，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》，2012年6月28日，公司分别与陈建和宋永瑞签订了关于青岛世纪龙力国际贸易有限公司之股权转让协议，分别以72万元人民币、48万元人民币将其在青岛龙力拥有的60%股权、40%股权转让给陈建、宋永瑞，公司于2012年6月29日收到了转让款合计120万元。

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：	--	--	35,302.05	--	--	74,537.76
人民币	--	--	35,302.05	--	--	74,537.76
银行存款：	--	--	1,539,169,911.72	--	--	1,120,118,702.76
人民币	--	--	1,537,938,842.99	--	--	1,118,027,284.66
美元	195,858.52	6.29%	1,231,068.73	331,923.71	6.3%	2,091,418.10
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00

人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	1,539,205,213.77	--	--	1,120,193,240.52

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
迈高精细高新材料（深圳）有限公司	2012年07月13日	2013年01月12日	1,240,000.00	
漳州市海新饲料有限公司	2012年11月01日	2013年05月01日	1,000,000.00	
郑州宇通客车股份有限公司	2012年07月23日	2013年01月18日	723,154.47	
天津启润投资有限公司	2012年07月05日	2013年01月04日	616,198.00	

连云港中复联众复合材料集团有限公司	2012 年 07 月 10 日	2013 年 01 月 09 日	600,000.00	
合计	--	--	4,179,352.47	--

说明

本期应收票据已全部背书转让，无余额。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

6、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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	58,705,549.51	100%	3,117,669.23	5.31%	131,641,691.85	100%	6,619,699.71	5.03%
组合小计	58,705,549.51	100%	3,117,669.23	5.31%	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%	0.00		0.00	0%	0.00	0%
合计	58,705,549.51	--	3,117,669.23	--	131,641,691.85	--	6,619,699.71	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款组合中，按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	56,790,574.13	96.74%	2,926,171.69	130,889,389.43	99.43%	6,544,469.47
1 年以内小计	56,790,574.13	96.74%	2,926,171.69	130,889,389.43	99.43%	6,544,469.47
1 至 2 年	1,914,975.38	3.26%	191,497.54	752,302.42	0.57%	75,230.24
合计	58,705,549.51	--	3,117,669.23	131,641,691.85	--	6,619,699.71

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 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	20,458,121.78	1 年以内	33.85%
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	非关联方	13,097,564.41	1 年以内	21.67%
匈牙利 PERSECUTOR KFT	非关联方	1,851,079.75	1 年以内	3.06%
青岛东方同祥经贸有限公司	非关联方	1,493,942.98	1 年以内	2.47%
韩国 SAMIN CHEMICAL CO.,LTD	非关联方	968,669.46	1 年以内	1.6%
合计	--	37,869,378.38	--	62.65%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

	503,327.35	100%	25,938.94	5.15%	8,042,656.46	100%	461,460.91	5.74%
组合小计	503,327.35	100%	25,938.94	5.15%	8,042,656.46	100%	461,460.91	5.74%
合计	503,327.35	--	25,938.94	--	8,042,656.46	--	461,460.91	--

其他应收款种类的说明

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（含 1 年）	487,875.84	96.93%	24,393.79	7,675,801.29	95.44%	383,790.06
1 年以内小计	487,875.84	96.93%	24,393.79	7,675,801.29	95.44%	383,790.06
1 至 2 年	15,451.51	3.07%	1,545.15	161,928.50	2.01%	16,192.85
2 至 3 年				204,926.67	2.55%	61,478.00
合计	503,327.35	--	100.00	8,042,656.46	--	461,460.91

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 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(%)
孟丽君	员工	380,941.51	1 年以内	75.68%
中国食品工业协会	非关联方	50,000.00	1 年以内	9.93%
山东恒能环保能源设备有限公司	非关联方	42,385.84	1 年以内	8.42%
山东爱普电气设备有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	5.96%
合计	--	503,327.35	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

8、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	27,257,658.74	76.09%	23,903,963.18	94.35%
1 至 2 年	8,566,491.13	23.91%	1,432,700.93	5.65%
合计	35,824,149.87	--	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
禹城市裕丰粮食购销有限公司	非关联方	16,230,356.08		
德州市粮油收储有限公司	非关联方	2,231,028.20		
德州华茂生物科技有限公司	非关联方	2,096,199.52		
中粮粮油山东储运中心	非关联方	1,950,674.98		
浙江争光实业股份有限公司	非关联方	1,291,479.50		
合计	--	23,799,738.28	--	--

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

2012年预付账款比2011年增加10,487,485.76元，增加41.39%，主要因为2012年预付较多的采购款。

9、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	88,035,580.27	1,729,872.63	86,305,707.64	99,280,867.44	0.00	99,280,867.44
在产品	3,270,120.22		3,270,120.22	2,918,835.86	0.00	2,918,835.86
库存商品	41,599,870.31	233,629.98	41,366,240.33	36,181,724.37	0.00	36,181,724.37
包装物	6,192,445.97		6,192,445.97	6,922,102.71	0.00	6,922,102.71
合计	139,098,016.77	1,963,502.61	137,134,514.16	145,303,530.38	0.00	145,303,530.38

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	1,729,872.63	0.00	0.00	1,729,872.63
在产品	0.00				
库存商品	0.00	233,629.98	0.00	0.00	233,629.98
合计	0.00	1,963,502.61			1,963,502.61

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	售价下降，原材料价格上涨，导致其产出物的成本高于可变现价值		
库存商品	售价下降，原材料价格上涨，导致其成本高于可变现价值		

存货的说明

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

2、 本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

3、 期末存货所有权没有受到限制。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
		3,000,000.00
合计	0.00	3,000,000.00

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

15、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	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
山东创新投资担保有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	4.46%	4.46%				
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

- 1、上述长期股权投资截止2012年12月31日不存在可收回金额低于账面价值的情形,故未计提减值准备。
- 2、本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。
- 3、山东省创新创业投资担保有限公司原名山东创新投资担保有限公司，成立于2004年12月30日，注册资

本为11200万元，成立时本公司出资人民币500万元，持有其4.46%的股权。根据山东创新投资担保有限公司2007年第二次临时股东会决议，注册资本减少5600万元，本公司收回250万元的长期股权投资；根据山东省创新创业投资担保有限公司2011年股东会决议，注册资本减少3360万元，本公司收回150万元的长期股权投资。截止2012年12月31日，本公司对其的长期股权投资余额为100万元。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

17、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	41,018,367.62			853,622,623.37
其中：房屋及建筑物	256,062,512.22	24,585,876.41			280,648,388.63
机器设备	527,284,415.36	13,765,855.32			541,050,270.68
运输工具	7,799,812.74	2,404,712.00			10,204,524.74
办公设备	21,457,515.43	261,923.89			21,719,439.32
--	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		69,290,481.78		295,850,078.98
其中：房屋及建筑物	50,148,664.37		13,391,057.18		63,539,721.55
机器设备	161,975,768.22		51,811,009.93		213,786,778.15
运输工具	5,040,204.58		663,296.13		5,703,500.71
办公设备	9,394,960.03		3,425,118.54		12,820,078.57

--	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	--	557,772,544.39
其中：房屋及建筑物	205,913,847.85	--	217,108,667.08
机器设备	365,308,647.14	--	327,263,492.53
运输工具	2,759,608.16	--	4,501,024.03
办公设备	12,062,555.40	--	8,899,360.75
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	586,044,658.55	--	557,772,544.39
其中：房屋及建筑物	205,913,847.85	--	217,108,667.08
机器设备	365,308,647.14	--	327,263,492.53
运输工具	2,759,608.16	--	4,501,024.03
办公设备	12,062,555.40	--	8,899,360.75

本期折旧额 69,290,481.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 31,602,970.28 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	9 月建成，公司正在办理，无办理障碍，可能当时没有时间观念致使。	

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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		4,568,778.35
高纯度低聚木糖项目				1,516,072.91		1,516,072.91
6000 吨低聚木糖	8,484,379.94		8,484,379.94	4,331,276.87		4,331,276.87
结晶糖技改				11,718,559.41		11,718,559.41
功能糖研发中心	664,654.82		664,654.82	94,450.00		94,450.00
谷朊粉项目				1,078,825.00		1,078,825.00
产业园中间砗地面工程				1,374,972.90		1,374,972.90
产业园中间大路东首假山工程				289,000.00		289,000.00
产业园中间大道北侧修下水道工程				116,240.00		116,240.00
沼气发电项目	4,678,050.69		4,678,050.69			
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	697,974.20		697,974.20			
4000 吨木质素项目	6,858,332.59		6,858,332.59			
合计	21,383,392.24		21,383,392.24	25,088,175.44		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	4,568,800.00	4,568,778.35		4,568,778.35		100%	完工				自筹	
高纯度低聚木糖项目	1,516,100.00	1,516,072.91		1,516,072.91		100%	完工				自筹	
6000 吨低聚木糖	110,311,700.00	4,331,276.87	4,153,103.07			7.69%	未完工				募集	8,484,379.94

结晶糖 技改	20,000,0 00.00	11,718,5 59.41	1,253,04 7.84	12,971,6 07.25		100%	完工				自筹	
功能糖 研发中心	49,890,0 00.00	94,450.0 0	570,204. 82			1.33%	未完工				募集	664,654. 82
谷朊粉 项目	11,850,0 00.00	1,078,82 5.00	8,470,38 0.00	9,549,20 5.00		100%	完工				自筹	
产业园 中间砼 地面工 程	1,375,00 0.00	1,374,97 2.90		1,374,97 2.90		100%	完工				自筹	
沼气发 电项目	19,933,9 00.00		4,678,05 0.69			23.47%	未完工				募集	4,678,05 0.69
精制食 品级木 糖及结 晶阿拉 伯糖联 产项目	89,822,4 00.00		697,974. 20			0.78%	未完工				募集	697,974. 20
4000 吨 木质素 项目	92,621,3 00.00		6,858,33 2.59			7.4%	未完工				募集	6,858,33 2.59
东厂木 糖废水 处理改 造工程	1,190,00 0.00		1,017,09 3.87	1,017,09 3.87		100%	完工				自筹	
合计		25,088,1 75.44	27,898,1 87.08	31,602,9 70.28		--	--			--	--	21,383,3 92.24

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
6000 吨低聚木糖	未达到使用状态	
功能糖研发中心	未达到使用状态	
沼气发电项目	未达到使用状态	

精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	未达到使用状态	
4000 吨木质素项目	未达到使用状态	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

23、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
一、账面原值合计	75,460,473.78	0.00	0.00	75,460,473.78
(1).土地使用权	73,393,848.99	0.00	0.00	73,393,848.99
(2).专利权	1,180,000.00	0.00	0.00	1,180,000.00
(3).软件	886,624.79	0.00	0.00	886,624.79
二、累计摊销合计	6,985,564.42	1,674,539.40	0.00	8,660,103.82
(1).土地使用权	6,303,842.65	1,467,876.96	0.00	7,771,719.61
(2).专利权	564,000.00	117,999.96	0.00	681,999.96
(3).软件	117,721.77	88,662.48	0.00	206,384.25
三、无形资产账面净值合计	68,474,909.36	-1,674,539.40	0.00	66,800,369.96
(1).土地使用权	67,090,006.34	-1,467,876.96	0.00	65,622,129.38
(2).专利权	616,000.00	-117,999.96	0.00	498,000.04
(3).软件	768,903.02	-88,662.48	0.00	680,240.54
(1).土地使用权				
(2).专利权				
(3).软件				
无形资产账面价值合计	68,474,909.36	-1,674,539.40	0.00	66,800,369.96
(1).土地使用权	67,090,006.34	-1,467,876.96	0.00	65,622,129.38
(2).专利权	616,000.00	-117,999.96	0.00	498,000.04
(3).软件	768,903.02	-88,662.48	0.00	680,240.54

本期摊销额 1,674,539.40 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

26、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
递延所得税资产：		
资产减值准备	766,066.61	1,452,840.21
可抵扣亏损	6,814,129.97	7,021,641.38
预提费用	52,644.52	389,887.17
专项储备	1,137,286.54	736,197.45
小计	8,770,127.64	9,600,566.21
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	12,981,472.29	
可抵扣亏损	27,256,519.86	
合计	40,237,992.15	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

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		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,770,127.64		9,600,566.21	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

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
			转回	转销	
一、坏账准备	7,081,160.62		-2,420,304.89	-1,517,247.56	3,143,608.17
二、存货跌价准备	0.00	1,963,502.61			1,963,502.61
合计	7,081,160.62	1,963,502.61	-2,420,304.89	-1,517,247.56	5,107,110.78

资产减值明细情况的说明

减值准备的转销原因系本期转让了子公司青岛龙力所致。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	24,990,583.80	0.00
设备款	18,205,112.63	
合计	43,195,696.43	

其他非流动资产的说明

2012年其他非流动资产增加主要因为加大募投项目的投入。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	4,900,000.00	4,900,000.00
保证借款	233,900,000.00	176,900,000.00
合计	238,800,000.00	181,800,000.00

短期借款分类的说明

年末抵押借款余额为490万元。具体明细如下：

2012年8月7日，本公司以工业园土地使用权作抵押取得中国工商银行禹城市支行抵押借款490万元。截至2012年12月31日，借款余额为490万元，用作抵押的工业园土地使用权的账面价值为12,149,348.23元，具体情况详见附注七（资产抵押情况）。

本年新增的保证贷款情况：

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、朱少新承担连带责任担保，截至2012年12月31日，借款余额为1900万元。

2012年5月18日，本公司取得德州银行股份有限公司禹城支行保证借款600万元，期限为2012年5月18日至2013年4月7日，由山东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12月31日，借款余额为600万元。

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3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12月31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12月31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12月31日，借款余额为5000万元。

2012年10月19日，本公司取得中国农业银行股份有限公司禹城市支行保证借款1400万元，期限为2012年10月19日至2013年10月18日，由山东绿健生物技术有限公司承担连带责任担保，截至2012年12月31日，借款余额为1400万元。

2012年11月12日，本公司取得中国工商银行股份有限公司禹城支行保证借款1490万元，期限为2012年11月12日至2013年11月12日，由山东贺友集团有限公司承担连带责任担保，截至2012年12月31日，借款余额为1490万元。

2012年11月23日，本公司取得德州银行股份有限公司禹城支行保证借款3000万元，期限为2012年11月23日至2013年10月18日，由山东省禹城棉麻有限公司承担连带责任担保，截至2012年12月31日，借款余额为3000万元。

2012年12月13日，本公司取得华夏银行股份有限公司青岛福州南路支行保证借款3000万元，期限为2012年12月14日至2013年12月14日，由山东泉林纸业有限责任公司承担连带责任担保，截至2012年12月31日，借款余额为3000万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	23,121,286.55	72,606,829.53
1 年至 2 年（含 2 年）	9,282,711.61	3,141,806.24
合计	32,403,998.16	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	年末余额	未结转原因
南京瑞立特机械	1,078,500.00	工程服务期尚未

设备有限公司		结束	
--------	--	----	--

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	4,209,628.29	31,121,777.01
1年至2年（含2年）	2,963,865.88	309,090.44
合计	7,173,494.17	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	年末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
PT LAUTAN LUAS TBK（印度尼西亚）	2,026,036.64	公司更换业务员，对客户情况不了解	

34、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	41,334,181.21	41,777,225.98	2,335,899.05
二、职工福利费		861,904.08	861,904.08	
三、社会保险费		5,555,389.21	4,952,260.63	603,128.58
其中：医疗保险费		1,156,932.08	1,051,802.75	105,129.33
基本养老保险费		3,328,775.57	3,007,607.76	321,167.81
残疾人保障金		64,888.00	64,888.00	
失业保险费		319,824.96	283,954.52	35,870.44
工伤保险费		507,641.00	400,253.00	107,388.00

生育保险费		177,327.60	143,754.60	33,573.00
四、住房公积金		816,233.80	729,411.60	86,822.20
六、其他	494,666.86	1,877,041.56	2,003,532.60	368,175.82
工会经费	318,238.52	825,704.48	775,767.18	368,175.82
职工教育经费	176,428.34	1,051,337.08	1,227,765.42	
合计	3,273,610.68	50,444,749.86	50,324,334.89	3,394,025.65

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 494,666.86 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-846,350.41	-3,000,720.61
消费税	983,001.54	889,290.49
企业所得税	3,494,798.57	5,824,671.71
城市维护建设税	68,810.11	539,266.27
房产税	367,219.86	364,834.30
教育费附加	49,150.08	397,149.19
土地使用税	514,889.41	514,889.41
地方水利建设基金	9,830.02	74,860.23
印花税	855.74	0.00
合计	4,642,204.92	5,604,240.99

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
期末比期初减少962,036.07元，减少了17.17%，主要原因是本期青岛子公司不再纳入合并范围。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		570,524.39
合计		570,524.39

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	8,638,442.45	735,402.29
1 年至 2 年（含 2 年）	355,000.00	393,609.00
2 年至 3 年（含 3 年）	209,400.00	302,203.96
3 年以上	1,076,283.14	802,550.46
合计	10,279,125.59	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	性质或内容	备注
青岛世纪龙力国际贸易有限公司	8,603,728.45	往来款	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	35,000,000.00
1 年内到期的应付债券	354,236,801.09	
合计	369,236,801.09	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
抵押借款	8,750,000.00	
保证借款	6,250,000.00	35,000,000.00
合计	15,000,000.00	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
山东龙力生物科技股份有限公司	2008 年 06 月 30 日	2013 年 06 月 26 日	人民币元	8.13%		1,250,000.00		7,500,000.00
山东龙力生物科技股份有限公司	2008 年 07 月 28 日	2013 年 06 月 26 日	人民币元	8.13%		2,500,000.00		3,750,000.00
山东龙力生物科技股份有限公司	2008 年 10 月 31 日	2013 年 06 月 26 日	人民币元	7.37%		5,000,000.00		11,250,000.00
山东龙力生物科技股份有限公司	2009 年 01 月 09 日	2013 年 06 月 26 日	人民币元	6.05%		6,250,000.00		15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	15,000,000.00	--	37,500,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
短期融资券	350,000,000.00	2012年09月30日	一年	350,000,000.00		5,424,999.99	0.00	5,424,999.99	354,236,801.09

一年内到期的应付债券说明

41、其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		18,750,000.00
保证借款		26,250,000.00
合计		45,000,000.00

长期借款分类的说明

43、应付债券

44、长期应付款

45、专项应付款

46、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	593,333.33	673,333.33
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	10,700,000.00	8,700,000.00
乙醇项目递延收益	48,905,276.87	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
功能糖生产线能量系统优化项目	3,000,000.00	0.00
年产 6000 吨低聚木糖醇建设项目	1,600,000.00	0.00
精致食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	400,000.00	0.00
合计	85,898,610.20	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

1、本期增加包括：

根据德州市财政局德财建指[2011]88号文，公司于2012年2月17日收到关于下达国家补助2011年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理补助款300万元，用于补助功能糖生产线能量系统优化项目，截至2012年12月31日止该项目资金余额为3,000,000.00元。

根据德州市财政局德财建指[2012]23号文，公司于2012年8月28日收到中央投资项目省级预算内配套资金160万元，用于补助新型益生菌功能饲料添加剂高技术产业化示范工程，截至2012年12月31日止该项目资金余额为1,600,000.00元。

根据德州市财政局德财企指[2012]12号文，公司于2012年8月28日收到关于下达2012年新兴产业和重点产业发展专项资金40万元，用于精致食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目。截至2012年12月31日止该项目资金余额为400,000.00元

根据德州市财政局德财预指[2012]134号文，公司于2012年12月30日收到第一批省会城市群经济圈财政困难县经济发展专项资金预200万元，用于年产6000吨低聚木糖建设项目，截至2012年12月31日止该项目资金余额为2,000,000.00元。

2、本期摊销包括：

A、功能糖工程研究中心建设项目：

根据德州市财政局文件德财建指[2008]140号文件，省财政厅《关于下达2008年省预算内基本建设支出预算指标的通知》（鲁财建指[2008]年229号），公司于2009年收到“山东省功能糖工程研究中心建设项目”专项资金800,000.00元，属于与资产有关的政府补助，使用该项补助形成的资产已于2010年5月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从2010年6月起分10年摊销，本期确认收益80,000.00元，累计确认收益206,666.67元，剩余摊销期限为89个月，年末余额为593,333.33元。

B、乙醇项目：

(1)根据德州市财政局德财建指[2009]153号文(2009年生物能源和生物化工非粮引导奖励资金预算)，公司于2010年2月3日收到利用现代生物技术酶解工业纤维废渣生产生物乙醇项目扶持资金7,290,000.00元。属于与资产有关的政府补助，使用该项补助形成的资产已于2010年5月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从2010年6月起分10年摊销，本期确认收益729,000.00元，累计确认收益1,883,250.00元，剩余摊销期限为89个月，年末余额为5,406,750.00元。

(2)根据德州市财政局德财农指[2009]82号文(2009年中央财政支持农业技术推广资金预算)，公司于2010年2月3日收到(2009年中央财政支持农业技术推广资金预算)，酶解玉米芯废渣生产纤维素燃料乙醇项目扶持资金300,000.00元，属于与资产有关的政府补助，使用该项补助形成的资产已于2010年5月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从2010年6月起分10年摊销，本期确认收益30,000.00元，累计确认收益77,500.00元，剩余摊销期限为89个月，年末余额为222,500.00元。

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

确认收益5,633,500.00元, 剩余摊销期限为82个月, 年末余额为12,156,500.00元。

(4) 根据德州市财政局文件德财企指[2008]36号文件,《山东省企业自主创新及技术进步专项引导资金管理暂行办法》(鲁财企[2007]25号), 2009年度公司收到自主创新及技术进步专项引导资金400,000.00元,用于“利用现代生物技术酶解工业纤维废渣生产乙醇”项目,属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于2009年10月达到预定使用状态,故相关补助按资产的使用寿命从2009年11月起分10年摊销,本期确认收益40,000.00元,累计确认收益126,666.67元,剩余摊销期限为82个月,年末余额为273,333.33元。

(5) 根据国家发展和改革委员会文件发改投资[2009]999号文件,《国家发展改革委关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》,公司于2009年6月收到“废渣酶解生产燃料乙醇项目”专项资金9,700,000.00元,属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于2009年10月达到预定使用状态,故相关补助按资产的使用寿命从2009年11月起分10年摊销,本期确认收益970,000.00元,累计确认收益3,071,666.67元,剩余摊销期限为82个月,年末余额为6,628,333.33元。

(6) 根据禹城市财政局文件禹财发[2009]7号文件,《关于山东龙力生物科技有限公司纤维废渣生产燃料乙醇项目固定资产投入配套建设财政补贴资金使用的批复》,公司于2009年6月收到专项用于“纤维废渣项目固定资产投入配套建设”资金23,040,771.00元,属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于2009年10月达到预定使用状态,故相关补助按资产的使用寿命从2009年11月起分10年摊销,本期确认收益2,304,077.08元,累计确认收益7,296,244.15元,剩余摊销期限为82个月,年末余额为15,744,526.87元。

(7) 根据德州市科学技术局、禹城市财政局文件禹科字[2009]14号,《关于下达禹城市2009年第三批科学技术发展计划的通知》,公司于2009年12月收到专项用于“酶解玉米芯废渣生产纤维素燃料乙醇”项目2,700,000.00元,属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于2009年10月达到预定使用状态,故相关补助按资产的使用寿命从2009年11月起分10年摊销,本期确认收益270,000.00元,累计确认收益855,000.00元,剩余摊销期限为82个月,年末余额为1,845,000.00元。

(8) 根据《关于下达2007年国债投资项目省级专项配套资金投资计划》(德发改投资[2008]14号)公司于2008年度收到德州市财政局设备购置、建设一万吨酶解工业纤维废渣制取乙醇生产线资金1,200,000.00元,属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于2009年10月达到预定使用状态,故相关补助按资产的使用寿命从2009年11月起分10年摊销,本期确认收益120,000.00元,累计确认收益380,000.00元,剩余摊销期限为82个月,年末余额820,000.00元。

(9) 根据德州市财政局德发改高技[2007]291号文和德财建指[2007]26号文公司于2008年度收到的国家高技术产业发展项目产业技术与开发“一万吨酶解工业纤维废渣制取乙醇高技术产业化示范工程”资金4,500,000.00元,属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于2009年10月达到预定使用状态,故相关补助按资产的使用寿命从2009年11月起分10年摊销,本期确认收益450,000.00元,累计确认收益1,425,000.00元,剩余摊销期限为82个月,年末余额为3,075,000.00元。

(10) 根据德州市财政局按照德科字[2008]105号文公司于2008年度收到的禹城市科学技术局“酶解木糖渣生产纤维乙醇项目”自主创新成果补助款2,000,000.00元,属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于2009年10月达到预定使用状态,故相关补助按资产的使用寿命从2009年11月起分10年摊销,本期确认收益200,000.00元,累计确认收益633,333.33元,剩余摊销期限为82个月,年末余额为1,366,666.67元。

(11) 根据德州市财政局按照德财教指[2008]110号文公司于2008年度收到的禹城市科学技术局酶解木糖渣生产纤维乙醇补助款2,000,000.00元,属于与资产有关的政府补助。使用该项补助形成的资产已于2009年10月达到预定使用状态,故相关补助按资产的使用寿命从2009年11月起分10年摊销,本期确认收益200,000.00元,累计确认收益633,333.33元,剩余摊销期限为82个月,年末余额为1,366,666.67元。

47、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	186,400,000.00						186,400,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

49、专项储备

专项储备情况说明

- 1、公司生产的乙醇、二氧化碳属于危险货物品名表GB12268-1990中所列高危产品，按照高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法应当计提安全生产费。
- 2、危险品生产企业以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取；
- 3、本期减少为安全设备的检测费、消防用具维修费等

50、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	0.00	1,196,491,906.55
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			1,214,048,787.55

其他资本公积包括政府补助和原青岛股东返回的投资款项。

51、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	7,278,865.28	0.00	34,127,521.48
合计	26,848,656.20	7,278,865.28	0.00	34,127,521.48

增加数是依据公司章程,按本期实现净利润提取10%法定公积金。

52、一般风险准备

53、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	0.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	217,707,173.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,115,002.32	--
减：提取法定盈余公积	7,278,865.28	10%
应付普通股股利	9,319,999.99	
期末未分配利润	273,223,310.30	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、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	1,012,747,381.51	1,231,464,152.78
其他业务收入	1,418,021.81	1,096,935.38
营业成本	804,729,502.01	989,082,000.90

(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
工 业	897,672,093.79	694,942,532.94	968,302,208.16	739,392,075.30

商 业	115,075,287.72	109,712,632.53	263,161,944.62	249,689,925.60
合计	1,012,747,381.51	804,655,165.47	1,231,464,152.78	989,082,000.90

(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	412,119,353.57	223,538,461.20	420,076,984.37	244,747,762.65
淀粉及淀粉糖	297,455,172.01	302,895,495.87	452,633,877.82	423,845,971.39
乙醇	221,003,337.82	201,921,280.36	231,492,760.12	203,055,569.44
其他	82,169,518.11	76,299,928.04	127,260,530.47	117,432,697.42
合计	1,012,747,381.51	804,655,165.47	1,231,464,152.78	989,082,000.90

(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	40,882,481.70	25,678,899.10	28,507,073.15	14,222,440.06
华南	28,142,053.40	10,535,697.40	42,140,985.78	23,018,801.79
西南	8,396,887.19	3,056,256.68	12,037,094.11	4,730,867.52
华东	685,730,770.19	581,877,961.95	727,290,384.01	613,321,363.60
华北	72,859,103.73	37,931,325.45	84,844,637.92	44,582,094.73
西北	3,288,418.78	1,254,235.93	4,256,217.94	1,597,772.54
东北	31,067,059.40	13,701,925.50	46,401,388.88	21,793,065.41
港澳台	61,655,911.74	60,524,252.44	74,157,805.79	72,644,806.83
国外	80,724,695.38	70,094,611.02	211,828,565.20	193,170,788.42
合计	1,012,747,381.51	804,655,165.47	1,231,464,152.78	989,082,000.90

(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	106,935,270.10	10.54%
兖矿国泰化工有限公司	61,240,831.63	6.04%
保龄宝生物股份有限公司	54,513,129.85	5.38%

中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	34,549,432.59	3.41%
山东华阳和乐农药有限公司	19,179,689.69	1.89%
合计	276,418,353.86	27.26%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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	11,063,721.16	11,574,638.00	5.00%
城市维护建设税	5,468,071.21	5,764,681.56	7.00%
教育费附加	3,905,765.14	4,117,629.70	5.00%
地方水利建设基金	781,153.01	406,048.59	1.00%
合计	21,218,710.52	21,862,997.85	--

营业税金及附加的说明

地方水利建设基金比上年增加375,104.42 元，增加了92.38%，主要原因是根据鲁政发（2011）20号，关于印发《山东省地方水利建设基金筹集和使用管理方法》的通知，地方水利建设基金由2011年7月1日开始实施。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,723,604.78	8,396,482.84
运杂费	10,709,339.42	16,256,139.45
佣金	4,873,469.66	4,891,684.73
差旅费	3,065,246.26	2,743,889.73
广告费	1,627,890.38	2,977,962.39

展览费	1,322,381.33	1,235,103.12
业务招待费	976,045.00	994,101.62
办公费	715,865.02	924,697.90
电话费	287,726.32	318,943.97
房租	145,000.00	254,924.00
其他	98,387.51	215,377.28
折旧	77,262.98	168,812.39
保险费	66,551.72	0.00
促销费	58,057.20	87,098.38
文件证书费	46,758.00	125,861.00
样品费	10,080.00	450,931.41
合计	35,803,665.58	40,042,010.21

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,732,735.04	11,071,127.85
折旧	8,612,221.42	8,824,661.54
税金	5,273,892.26	5,678,568.06
办公费	4,950,934.49	4,506,265.86
社会保险	4,936,462.78	5,402,440.71
服务费	2,622,205.40	5,233,240.11
业务招待费	2,337,020.14	4,164,312.35
研发费用	2,231,379.99	785,984.91
无形资产摊销	1,674,539.40	1,651,132.48
公积金	1,656,127.70	1,441,488.00
汽车费	1,620,388.28	1,826,340.39
差旅费	1,305,445.85	1,605,786.23
汽电费	1,145,255.12	1,071,541.76
教育经费	1,059,617.29	507,360.34
土地补偿金	939,489.24	748,387.78
福利费	915,923.38	1,118,612.92
工会经费	836,744.77	660,999.66
维修费	817,936.71	408,098.03

环保费	492,228.12	175,398.44
会议费	479,826.25	895,224.67
其他	332,391.07	170,336.09
电话费	176,428.92	214,536.91
水资源费	153,089.00	0.00
租赁费	95,000.00	163,748.00
低值易耗品摊销	13,424.00	40,101.40
广告费	0.00	1,328,666.00
合计	58,410,706.62	59,694,360.49

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,182,335.81	25,300,265.76
减：利息收入	-5,310,647.67	-3,011,051.29
汇兑损益	192,326.15	1,955,130.91
其他	512,483.22	1,180,896.66
合计	19,576,497.51	25,425,242.04

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

61、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	1,433,088.55	0.00
合计	1,433,088.55	

62、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	-2,420,304.89	3,471,480.38
二、存货跌价损失	1,963,502.61	0.00
合计	-456,802.28	3,471,480.38

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,371,442.48	8,184,681.06	10,371,442.48
其他	271,333.57	7,569.00	271,333.57
合计	10,642,776.05	8,192,250.06	10,642,776.05

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
功能糖工程研究中心建设项目	80,000.00	80,000.00	
乙醇项目递延收益	7,092,077.08	7,088,581.10	
德州市财政局德州市人民政府安全生产委员会办公室	30,000.00		
外贸公共服务平台建设资金	400,000.00		
2012 年农产品质量安全提升工程资金	300,000.00		
2012 中小企业拨付资金-欧洲食配额	13,775.00		
失业保险补贴	108,702.00	51,528.96	
社会保险补贴	52,088.40		

中国科学院过程工程研究所经费转拨	702,700.00		
天津工业生物技术研究所总拨款	142,100.00		
山东省财政厅集中支付中心汇款 专利发展基金	16,000.00		
中国科学院过程工程研究所经费 转拨	246,000.00		
依法纳税奖励	30,000.00		
高新技术产业技术创新奖励	100,000.00		
技术创新及成果奖励	50,000.00		
十佳企业奖励	8,000.00		
鼓励上市奖励	1,000,000.00		
生物技术与体育装备产业技术创新 奖励企业		50,000.00	
企业参加境外展会补助		38,675.00	
企业开展电子商务补助		20,000.00	
山东省知识产权局专利发展资金		16,000.00	
中国农业科学院饲料研究所拨款		20,000.00	
中国农业科学院饲料研究所拨款		180,000.00	
市长质量奖奖励经费		60,000.00	
山东省知识产权局给专利发展资金		8,000.00	
中小企业国际市场开拓资金		30,000.00	
中国国际贸易促进委员会轻工行业 分会中小企业补贴		15,000.00	
移动公司基站电费		3,496.00	
山东省知识产权局汇专利资助		4,000.00	
禹城市人事局补贴款（高校毕业生 就业见习补贴）		29,400.00	
禹城市财政局 2010 年企业上市专 项扶持资金		350,000.00	
中国科学院广州能源研究所汇款		140,000.00	
合计	10,371,442.48	8,184,681.06	--

营业外收入说明

2012年度计入营业外收入的政府补助为10,371,442.48元，其中与收益相关的政府补助为3,199,365.40元，以前年度收到的政府补助在本期摊销7,172,077.10元。

1、计入当期损益相关的政府补助共3,199,365.40元包括：

- 1) 公司于2012年2月17日收到德州市财政局德州市人民政府安全生产委员会办公室德财企指(2011)27号文下拨的30,000.00元。
 - 2) 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。
 - 3) 公司于2012年4月30日中国科学院过程工程研究所转拨经费702,700.00元。
 - 4) 公司于2012年5月收到禹城市就业办的社会保险补贴款52,088.40元。
 - 5) 公司于2012年5月31日收到2011年度依法纳税先进、高新产业技术创新、参加外展会、国家级省级企业技术中心、管理成果、技术创新及成果、十佳、鼓励上市等奖励共计 1,188,000.00元。
 - 6) 公司于2012年7月31日收到天津工业生物技术研究拨付的用于国家863项目, 第一次汇款142,100.00元。
 - 7) 公司于2012年8月29日收到2012年度外贸公共服务平台建设资金(德财企指[2012]18号)400,000.00元。
 - 8) 公司于2012年8月29日收到2012年农产品质量安全提升工程资金(德财农指[2012]51号)300,000.00元。
 - 9) 公司于2012年10月31日收到中国医药保健品进出口商会拨付2012年中小企业拨付资金--欧洲食配额13,775.00元。
 - 10) 公司于2012年11月5日收到山东省财政厅集中支付中心汇款专利发展基金16,000.00元。
 - 11) 公司与2012年12月20日收到中国科学院过程工程研究所经费拨款246,000.00元。
- 2、与资产相关的政府补助在本期摊销金额为7,172,077.10元,

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	415,650.00	78,970.00	415,650.00
滞纳金	52.54		52.54
其他	76.47	2,760.86	76.47
合计	415,779.01	81,730.86	415,779.01

65、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	13,977,079.95	18,106,259.07
递延所得税调整	451,126.68	-2,681,619.94
合计	14,428,206.63	15,424,639.13

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计

算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	72,115,002.32	85,668,876.36
本公司发行在外普通股的加权平均数	186,400,000.00	159,216,666.67
基本每股收益（元/股）	0.39	0.54

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	186,400,000.00	139,800,000.00
加：本期发行的普通股加权数	---	19,416,666.67
减：本期回购的普通股加权数	---	---
年末发行在外的普通股加权数	186,400,000.00	159,216,666.67

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	72,115,002.32	85,668,876.36
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	186,400,000.00	159,216,666.67
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.54

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	186,400,000.00	159,216,666.67
[可转换债券的影响]	---	---
[股份期权的影响]	---	---
年末普通股的加权平均数（稀释）	186,400,000.00	159,216,666.67

67、其他综合收益**68、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
往来款	3,687,779.00
利息收入	5,308,719.03
政府补助	3,199,365.40

其他	33,885.59
合计	12,229,749.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	22,468,206.11
管理费用	21,344,885.59
往来款	5,406,052.42
银行手续费	543,021.31
其他	528,591.99
合计	50,290,757.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品到期收回收到的现金	12,500,000.00
收到计入递延收益的政府补助	7,000,000.00
合计	19,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

收到的其他与投资活动有关的现金说明：原子公司青岛世纪龙力国际贸易有限公司收回理财产品收到的现金。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买理财产品支付的现金	9,500,000.00
合计	9,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

支付的其他与投资活动有关的现金说明：原子公司青岛世纪龙力国际贸易有限公司购买理财产品支付的现金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行债券承销费	1,400,000.00
合计	1,400,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：本公司发行短期债券支付的承销费用。

69、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	72,115,002.32	85,668,876.36
加：资产减值准备	-456,802.28	3,471,480.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,879,198.35	66,854,963.30
无形资产摊销	1,674,539.40	1,651,132.48
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	24,153,545.12	25,304,244.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,433,088.55	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	451,126.68	-2,681,619.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,705,529.58	7,582,726.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,876,696.33	-65,728,490.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,773,694.90	76,391,193.07
其他	-4,556,662.03	-1,616,820.72
经营活动产生的现金流量净额	139,635,390.02	196,897,685.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,539,205,213.77	1,120,193,240.52
减：现金的期初余额	1,120,193,240.52	191,284,796.58
现金及现金等价物净增加额	419,011,973.25	928,908,443.94

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,200,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,200,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	908,564.44	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	291,435.56	
4. 处置子公司的净资产	-233,088.55	
流动资产	56,896,958.09	
非流动资产	591,453.84	
流动负债	57,488,411.93	

(3) 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	1,539,205,213.77	1,120,193,240.52
其中：库存现金	66,314.11	74,537.76
可随时用于支付的银行存款	1,539,138,899.66	1,120,118,702.76
三、期末现金及现金等价物余额	1,539,205,213.77	1,120,193,240.52

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物现金流量表补充资料的说明：

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、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	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	有限责任公司	山东省德州市禹城市高新区	程少博	燃料乙醇的项目筹建	55,000,000.00	100%	100%	79039795-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、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	

本企业的其他关联方情况的说明

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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 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	山东龙力生物科技股份有限公司	19,000,000.00	2012年01月17日	2013年01月16日	
程少博	山东龙力生物科技股份有限公司	23,000,000.00	2012年01月04日	2012年11月22日	
程少博	山东龙力生物科技股份有限公司	6,000,000.00	2012年05月18日	2013年04月07日	
程少博	山东龙力生物科技股份有限公司	50,000,000.00	2012年06月05日	2013年06月03日	
程少博	山东龙力生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2012年06月13日	2013年06月11日	
程少博	山东龙力生物科技股份有限公司	50,000,000.00	2012年06月26日	2013年06月24日	

关联担保情况说明

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、朱少新承担连带责任担保，截至2012年12月31日，借款余额为1900万元。

2012年1月4日，本公司取得德州银行股份有限公司禹城支行保证借款2300万元，期限为2012年1月4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12月31日，借款余额为0元。

2012年5月18日，本公司取得德州银行股份有限公司禹城支行保证借款600万元，期限为2012年5月18日至2013年4月7日，由山东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12月31日，借款余额为600万元。

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3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12月31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12月31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12月31日，借款余额为5000万元。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

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	白庆林	100,000.00	100,000.00
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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

非关联方：	---	---	---
山东绿健生物技术有限公司	20,000,000.00	2013/7/30	被担保单位到期偿还债务不存在困难，对公司不会造成不利影响。
山东绿健生物技术有限公司	15,000,000.00	2013/2/28	被担保单位到期偿还债务不存在困难，对公司不会造成不利影响。

其他或有负债及其财务影响

截止2012年12月31日止，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据明细：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津启润投资有限公司	2012-07-05	2013-01-04	616,198.00	
山东福田药业有限公司	2012-07-04	2013-01-04	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-07-06	2013-01-06	100,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-07-06	2013-01-06	100,000.00	
上海金丝猴食品有限公司	2012-07-19	2013-01-18	300,000.00	
江苏利文机械有限公司	2012-07-03	2013-01-03	50,000.00	
温州升华包装有限公司	2012-07-10	2013-01-09	500,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-07-04	2013-01-04	200,000.00	
兰溪市升华纺织有限公司	2012-07-25	2013-01-25	200,000.00	
通裕重工股份有限公司	2012-07-20	2013-01-20	10,000.00	
通裕重工股份有限公司	2012-07-20	2013-01-20	200,000.00	
山东创新腐植酸科技股份有限公司	2012-07-12	2013-01-12	500,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-03	2013-02-03	200,000.00	
山东临沂新华印刷物流集团有限责任公司	2012-07-27	2013-01-27	500,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-13	2013-02-13	100,000.00	

山东福田药业有限公司	2012-08-13	2013-02-13	100,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-03	2013-02-03	200,000.00	
新沂市久尊商贸有限公司	2012-07-03	2013-01-03	500,000.00	
江苏笃诚医药科技有限公司	2012-07-31	2013-01-31	200,000.00	
重庆浩祥医药化工有限公司	2012-08-09	2013-02-09	532,062.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-03	2013-02-03	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-15	2013-02-14	200,000.00	
温州市龙湾丰泰皮革有限公司	2012-07-18	2013-01-18	200,000.00	
江西通产实业有限公司	2012-08-08	2013-02-08	500,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-15	2013-02-14	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-13	2013-02-13	100,000.00	
温州鑫鼎盛实业有限公司	2012-07-09	2013-01-09	100,000.00	
江苏金动动力机械有限公司	2012-07-25	2013-01-25	100,000.00	
河北诚信有限责任公司	2012-08-15	2013-02-15	500,000.00	
杭州欣华印刷有限公司	2012-08-14	2013-02-14	500,000.00	
滕州东方机床有限公司	2012-07-30	2013-01-30	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-15	2013-02-14	200,000.00	
华中药业股份有限公司	2012-08-23	2013-02-23	300,000.00	
华中药业股份有限公司	2012-08-23	2013-02-23	300,000.00	
平湖市永辉制衣有限公司	2012-07-10	2013-01-10	50,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-23	2013-02-23	200,000.00	
镇江市天行交通工程有限公司	2012-07-23	2013-01-23	50,000.00	
浙江省化工进出口有限公司	2012-08-09	2013-02-09	475,200.00	
南通市润瑞贸易有限公司	2012-08-21	2013-02-21	40,000.00	
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	2012-08-21	2013-02-20	200,000.00	
浙江省化工进出口有限公司	2012-08-09	2013-02-09	475,200.00	
山东柯林瑞尔管道工程有限公司	2012-07-27	2013-01-27	400,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-28	2013-02-28	300,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-28	2013-02-28	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-28	2013-02-28	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-28	2013-02-28	200,000.00	
福建龙岩天和医药有限公司	2012-08-03	2013-02-01	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-28	2013-02-28	300,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-08-28	2013-02-28	200,000.00	
浙江省化工进出口有限公司	2012-08-30	2013-02-28	475,200.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-11	2013-03-11	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-11	2013-03-11	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-11	2013-03-11	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-11	2013-03-11	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-11	2013-03-11	100,000.00	

山东福田药业有限公司	2012-09-11	2013-03-11	300,000.00	
山东信乐味精有限公司	2012-08-30	2013-02-28	100,000.00	
苏州市金字塔工贸有限公司	2012-08-02	2013-02-02	100,000.00	
河南向阳红机械制造有限公司	2012-07-10	2013-01-10	50,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-11	2013-03-11	300,000.00	
无锡宏达重工股份有限公司	2012-09-04	2013-03-04	200,000.00	
山东潍坊润丰化工有限公司	2012-07-06	2013-01-06	578,800.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-19	2013-03-19	500,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-25	2013-03-25	200,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-25	2013-03-25	300,000.00	
微山县秀祥物资有限公司	2012-07-20	2013-01-20	500,000.00	
蚌埠高科能源装备有限公司	2012-07-16	2013-01-16	500,000.00	
江苏新瑞重工科技有限公司	2012-07-06	2013-01-06	500,000.00	
宁波市冠宇国际贸易有限公司	2012-07-25	2013-01-25	81,000.00	
中化上海有限公司	2012-07-10	2013-01-10	238,625.00	
迈高精细高新材料（深圳）有限公司	2012-07-13	2013-01-12	1,240,000.00	
浙江寿尔福化工贸易有限公司	2012-07-02	2013-01-02	150,000.00	
连云港中复联众复合材料集团有限公司	2012-07-10	2013-01-09	600,000.00	
郑州宇通客车股份有限公司	2012-07-23	2013-01-18	723,154.47	
杭州欧拓普生物技术有限公司	2012-07-12	2013-01-12	55,811.34	
浙江桐乡外贸集团股份有限公司	2012-09-11	2013-03-11	241,920.00	
石狮市劲昌鞋服有限公司	2012-08-08	2013-02-08	100,000.00	
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	2012-09-12	2013-03-11	300,000.00	
浙江天宇药业股份有限公司	2012-08-28	2013-02-28	50,000.00	
宁波威仕消防器材有限公司	2012-08-24	2013-02-24	50,000.00	
利尔化学股份有限公司	2012-08-28	2013-02-28	196,000.00	
广州市华天动物医药有限公司	2012-08-27	2013-02-22	270,000.00	
江西省祥鹿实业发展有限公司	2012-08-31	2013-02-28	300,000.00	
绍兴县恒元纺织有限公司	2012-08-03	2013-02-02	350,000.00	
保定市信诚汽车发展有限公司	2012-08-23	2013-02-22	353,119.18	
南通建筑工程总承包有限公司	2012-08-07	2013-02-07	100,000.00	
贵州中烟工业有限责任公司	2012-08-03	2013-02-01	100,000.00	
宁波环湖广天构件有限公司	2012-08-13	2013-02-13	100,000.00	
武义隆凯电器制造有限公司	2012-08-31	2013-02-28	100,000.00	
常州市东誉国际贸易有限公司	2012-08-29	2013-02-28	100,000.00	
宁海县豪皇日用品厂	2012-08-17	2013-02-16	100,000.00	
武义隆凯电器制造有限公司	2012-08-31	2013-02-28	100,000.00	
江苏金莲纸业业有限公司	2012-08-24	2013-02-24	100,000.00	
绍兴市楠源金属物质有限公司	2012-08-16	2013-02-16	200,000.00	
江苏泰信化学股份有限公司	2012-08-28	2013-02-28	200,000.00	

太原重工股份有限公司	2012-08-30	2013-02-28	200,000.00	
江苏腾龙生物药业有限公司	2012-08-23	2013-02-22	200,000.00	
日照嘉宏生物科技有限公司	2012-09-03	2013-02-27	200,000.00	
南通爱尔屋纺织品有限公司	2012-08-29	2013-02-28	200,000.00	
盐城南方化工有限公司	2012-08-08	2013-02-08	500,000.00	
杭州耀强混凝土外加剂有限公司	2012-08-28	2013-02-23	500,000.00	
江苏金莲纸业业有限公司	2012-08-24	2013-02-24	100,000.00	
南京嘉琪尔化工于先生	2012-08-20	2013-02-20	300,000.00	
山东明兴矿业集团有限公司	2012-08-21	2013-02-21	10,000.00	
巴彦淖尔市泰利包装制品有限公司	2012-10-09	2013-04-09	200,000.00	
福建省隆田医药有限公司	2012-09-13	2013-03-13	223,922.05	
安徽科裕进出口有限公司	2012-10-23	2013-01-23	100,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-11-06	2013-05-06	50,000.00	
山东福田药业有限公司	2012-09-19	2013-03-19	20,000.00	
江西杰豪物资有限公司	2012-10-08	2013-04-08	200,000.00	
兰溪市裕宏纺织有限公司	2012-11-14	2013-05-14	200,000.00	
丰城市圣仁食品有限公司	2012-11-09	2013-05-09	100,000.00	
漳州市海新饲料有限公司	2012-11-01	2013-05-01	1,000,000.00	
花冠贸易集团有限公司	2012-11-08	2013-05-08	200,000.00	
山东恩贝生物工程有限公司	2012-12-24	2013-06-24	500,000.00	
合计			29,406,212.04	

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于2013年1月5日为山东绿健生物技术有限公司提供担保，担保金额为1500万元，担保期限自2013年1月5日至2013年7月5日。

2、根据2013年3月25日本公司第二届董事会第九次会议通过的2012年度利润分配预案，每10股转增3股派发现金股利1元人民币（含税），该预案尚待股东大会审议后通过。

其他重要事项说明：

2009年8月26日，公司与山东省高新技术投资有限公司、中国石油化工股份有限公司山东石油分公司

签订《纤维乙醇项目的合资意向书》，根据合资意向书约定，由公司与中国石油化工股份有限公司（或其所属分公司）、山东省高新技术投资有限公司共同出资建立合资公司，由该合资公司负责规模为6万吨/年燃料乙醇（最终以国家核准的规模为准）及相关配套设施的项目建设及运营。

2012年4月20日，国家发展改革委员会批复同意（发改能源【2012】987号）该项目。

2012年12月25日中国石油化工股份有限公司批复同意聘请评估机构对公司合资合作范围资产进行评估，目前工作正在进一步开展中。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	60,438,409.27	100%	3,117,669.23	5.16%	61,012,955.51	100%	3,006,362.19	5%
组合小计	60,438,409.27	100%	3,117,669.23	5.16%	61,012,955.51	100%	3,006,362.19	5%
合计	60,438,409.27	--	3,117,669.23	--	61,012,955.51	--	3,006,362.19	--

应收账款种类的说明

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

适用 不适用

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（含 1 年）	58,523,433.89	96.83%	2,926,171.69	61,012,955.51	100%	3,006,362.19
1 年以内小计	58,523,433.89	96.83%	2,926,171.69	61,012,955.51	100%	3,006,362.19
1 至 2 年	1,914,975.38	3.17%	191,497.54			
合计	60,438,409.27	--	3,117,669.23	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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(4) 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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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	20,458,121.78	1 年以内	33.85%
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	非关联方	13,097,564.41	1 年以内	21.67%
匈牙利 PERSECUTOR KFT	非关联方	1,851,079.75	1 年以内	3.06%
山东龙力乙醇科技有限公司	关联方	1,732,859.76	1 年以内	2.87%
青岛东方同祥经贸有限公司	非关联方	1,493,942.98	1 年以内	2.47%
合计	--	38,633,568.68	--	63.92%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东龙力乙醇科技有限公司	子公司	1,732,859.76	2.87%
合计	--	1,732,859.76	2.87%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	503,327.35	100%	25,938.94	5.15%	19,389,855.79	100%	168,137.30	0.87%
组合小计	503,327.35	100%	25,938.94	5.15%	19,389,855.79	100%	168,137.30	0.87%
合计	503,327.35	--	25,938.94	--	19,389,855.79	--	168,137.30	--

其他应收款种类的说明

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

适用 不适用

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：	--	--	--	--	--	--
	487,875.84	96.93%	24,393.79	19,023,000.62	98.11%	90,466.45
1 年以内小计	487,875.84	96.93%	24,393.79	19,023,000.62		90,466.45
1 至 2 年	15,451.51	3.07%	1,545.15	161,928.50	0.84%	16,192.85
2 至 3 年				204,926.67	1.05%	61,478.00
合计	503,327.35	--	25,938.94	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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(4) 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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 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(%)
孟丽君	员工	380,941.51	1 年以内	75.68%
中国食品工业协会	非关联方	50,000.00	1 年以内	9.93%
山东恒能环保能源设备有限公司	非关联方	42,385.84	1 年以内	8.42%
山东爱普电气设备有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	5.96%
合计	--	503,327.35	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	55,000.00 0.00	55,000.00 0.00		55,000.00 0.00	100%	100%				
青岛世纪龙力国际贸易有限公司	成本法		16,800.40	16,800.40	0.00	0%	0%				
山东创新投资担保	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	4.46%	4.46%				

有限公司											
合计	--	56,000,000.00	56,016,800.40	16,800.40	56,000,000.00	--	--	--			

本期比上年减少了 16,800.40 元为转让青岛龙力的全部投资，详细如下：

2012年6月27日，公司召开了第二届董事会第三次会议决议，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》，2012年6月28日，公司分别与陈建和宋永瑞签订了关于青岛世纪龙力国际贸易有限公司之股权转让协议，公司以72万元人民币（股权转让价格为每元注册资本1.2元人民币）将其在青岛龙力拥有的60%股权转让给陈建，以48万元人民币（股权转让价格为每元注册资本1.2元人民币）将其在青岛龙力拥有的40%股权转让给宋永瑞，公司于2012年6月29日收到了转让款合计120万元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	897,048,751.71	977,500,515.03
其他业务收入	2,628,013.06	1,096,935.38
合计	899,676,764.77	978,597,450.41
营业成本	695,402,851.76	748,590,189.86

(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
工业	895,748,973.03	692,892,751.66	977,500,515.03	748,590,189.86
商业	1,299,778.68	1,225,772.31	0.00	0.00
合计	897,048,751.71	694,118,523.97	977,500,515.03	748,590,189.86

(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	412,119,353.57	223,538,461.20	417,075,740.75	241,882,718.67
淀粉及淀粉糖	254,192,173.11	263,245,662.22	315,261,851.77	295,783,404.63
乙醇	219,080,217.06	199,871,499.08	231,492,760.12	203,055,569.44

其他	11,657,007.97	7,462,901.47	13,670,162.39	7,868,497.12
合计	897,048,751.71	694,118,523.97	977,500,515.03	748,590,189.86

(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	40,400,811.23	25,176,406.11	27,916,111.61	13,622,722.89
华南	27,225,944.43	9,648,831.63	39,773,069.55	20,717,956.06
西南	8,396,887.19	3,056,256.68	12,037,094.11	4,730,867.52
华东	674,190,013.00	570,526,880.04	705,811,092.44	591,868,508.16
华北	72,427,686.12	37,499,880.17	84,193,338.78	43,966,532.38
西北	3,288,418.78	1,254,235.93	4,237,628.20	1,579,852.98
东北	31,067,059.40	13,701,925.50	46,401,388.88	21,793,065.41
港澳台	954,713.47	403,328.23	847,702.00	299,443.94
国外	39,097,218.09	32,850,779.68	56,283,089.46	50,011,240.52
合计	897,048,751.71	694,118,523.97	977,500,515.03	748,590,189.86

(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	106,935,270.10	11.89%
兖矿国泰化工有限公司	61,240,831.63	6.81%
保龄宝生物股份有限公司	54,513,129.85	6.06%
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	34,549,432.59	3.84%
山东华阳和乐农药有限公司	19,179,689.69	2.13%
合计	276,418,353.86	27.26%

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

处置长期股权投资产生的投资收益	1,183,199.60	0.00
合计	1,183,199.60	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	72,788,652.76	92,339,351.48
加：资产减值准备	1,932,611.29	512,795.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,841,372.65	64,733,911.46
无形资产摊销	1,674,539.40	1,651,132.48
财务费用（收益以“-”号填列）	22,508,576.77	19,707,608.38
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）	-331,796.06	-608,219.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,726,246.94	4,962,655.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,026,160.86	-29,564,417.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,793,132.58	4,066,103.36
经营活动产生的现金流量净额	115,493,280.43	156,184,099.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,538,918,892.11	1,118,461,495.66
减：现金的期初余额	1,118,461,495.66	184,706,537.89
现金及现金等价物净增加额	420,457,396.45	933,754,957.77

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

十六、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	4.29%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68%	0.33	0.33

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人程少博先生签名的2012年年度报告文本。
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师吴学武、康跃华签名并盖章的公司2012年度审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

山东龙力生物科技股份有限公司董事会

法定代表人： _____

程少博

二〇一三年三月二十五日