

山东龙力生物科技股份有限公司

2013 年度报告



2014 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2013 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 0.50 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。

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。

目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	10
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	29
六、股份变动及股东情况	31
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
八、公司治理.....	43
九、内部控制.....	47
十、财务报告.....	48
十一、备查文件目录	135

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
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
鳌龙公司	指	山东鳌龙农业科技有限公司
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）价格因周边地区玉米产量及需求产生波动；玉米会因气候、种植面积、国际市场玉米行情、燃料乙醇行业发展、国际油价等复杂因素而发生价格变化，均会对低聚木糖、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：

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

（三） 食品安全风险：

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

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	山东省禹城高新技术开发区		
注册地址的邮政编码	251200		
办公地址	山东省禹城高新技术开发区		
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	王金雷
联系地址	山东省禹城高新技术开发区	山东省禹城高新技术开发区
电话	0534-8103166	0534-8103166
传真	0534-8103168	0534-8103168
电子信箱	gaolijuan@longlive.cn	wangjinlei@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	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	2001 年 06 月 12 日	禹城高新技术开 发区	3714821800478	371482729258057	72925805-7
报告期末注册	2013 年 08 月 19 日	禹城高新技术开 发区	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	广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 b 座 2611
签字会计师姓名	裘小燕、关立全

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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	上海市浦东新区源深路 1088 号葛洲坝大厦 22 层	岳远斌、葛娟娟	2011 年 7 月 28 日至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	903,213,030.47	1,014,165,403.32	-10.94%	1,232,561,088.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,342,016.68	72,115,002.32	0.31%	85,668,876.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	64,382,646.99	63,473,454.58	1.43%	78,777,335.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	266,290,675.47	139,635,390.02	90.7%	196,897,685.18
基本每股收益（元/股）	0.3	0.39	-23.08%	0.54
稀释每股收益（元/股）	0.3	0.39	-23.08%	0.54
加权平均净资产收益率（%）	4.13%	4.29%	-0.16%	8.04%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,589,617,268.31	2,467,151,277.15	4.96%	2,116,644,932.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,771,597,991.71	1,715,323,017.37	3.28%	1,649,912,599.99

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	72,342,016.68	72,115,002.32	1,771,597,991.71	1,715,323,017.37
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	72,342,016.68	72,115,002.32	1,771,597,991.71	1,715,323,017.37
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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	592,741.72	0.00	0.00	
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）	8,882,198.08	10,371,442.48	8,188,177.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,975.46	-144,445.44	-77,657.86	
减：所得税影响额	1,404,594.65	1,585,449.30	1,218,977.88	
合计	7,959,369.69	8,641,547.74	6,891,541.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，在公司董事会的领导下，在广大股东的大力支持下，全体员工上下齐心，积极践行“增利润、促销售、提素质”九字经营方针，先后投资5000万元收购山东鳌龙农业科技有限公司，进军有机作物种植、农业科技研发、农业生态与观光旅游开发产业；投资5000万元在丹麦拟成立龙力欧洲控股有限责任公司，成为龙力生物在海外的首家子公司；拟投资5亿元建设年处理20万吨秸秆综合利用项目，致力于玉米全株开发，发展绿色低碳的循环经济产业。公司各项工作都取得了可喜的成绩。

（一）生产方面。

生产中心强化生产管理，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，保证了销售供货，各车间积极开展各项节能降耗、技术改造等活动，圆满完成了各项任务。

（二）营销方面。

功能糖调整营销策略，集中精力公关大客户，积极进行销售战略升级，将销售市场布局海外。低聚木糖在美国加利福尼亚大学完成了人体试验；木糖醇进军欧洲市场，进入了一些世界知名的终端客户的销售网络，小包装木糖醇已经在匈牙利占有绝对的市场份额；消费品实现产品更新换代和渠道拓展，推出了焕畅系列产品，成功入驻北京、济南的部分大型连锁超市；保健品创新营销模式，通过卫视电视养生节目，主打“肠道活力因子”概念，取得了较好业绩；淀粉糖销售对市场进行精准定位，超额完成了销售任务；燃料乙醇实现了稳定供货。

（三）研发方面。

2013年公司持续加大科技研发力度，获得国家知识产权局授权专利16项，其中发明专利8项，5项科技成果通过山东省鉴定与验收。新产品和新技术开发成果显著，公司自主研发的红枣和醇豆浆粉上市以来消费者反应良好，学生豆浆粉和中老年豆浆粉也已完成研发，即将进行批量生产。公司在美国加利福尼亚大学进行的“低聚木糖人体试验”取得了阶段性成果，11月份发布了《低聚木糖益生元作用研究》报告：指出低聚木糖的应用领域将有望扩大到炎性肠道、酒精性脂肪肝、肥胖等病症的治疗和婴幼儿自闭症辅助治疗等领域。12月份公司技术中心被认定为“国家级企业技术中心”。

（四）项目建设方面。

功能糖综合技术研究开发中心大楼外装基本完工；6000吨低聚木糖项目已进入设备安装阶段；木质素项目与精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目已经进行试车；鳌龙公司着重打造生态农业园，现一期已经基本建设完成，今年夏天生态园种植的无公害蔬菜成功推向市场，为公司发展注入新的活力。

（五）品牌文化工作

公司注重品牌建设，通过各种宣传形式，进一步提高了品牌知名度，百度推广展现次数累计达6100万次，在“新浪”、“搜狐”、“腾讯”、“凤凰”等门户网站都有展现。公司参加了上海FIC展览会、武汉糖酒会、美国国际医药及保健食品原料采购博览会等国内外大型展会论坛十余场，充分展示了龙力生物在行业内的实力和地位。全年在各大行业纸媒体发布软文150多篇，出版了内刊24本。注册完成焕畅和家臻两大子品牌，“龙力”商标成功续展山东省著名商标。

（六）企业获得荣誉：

2013年是公司取得丰硕成果的一年，公司先后荣获：

中国轻工食品配料行业十强企业

全国淀粉糖行业二十强企业

全国品牌培育试点企业

创新中国百佳示范企业

全国食品安全百家诚信示范单位

中国上市公司最具成长力大奖

山东省企业文化建设示范单位

公司连续三次获得“无限极公司年度优秀供应商”奖；焕畅豆浆粉获得“年度最具创新新品大奖”；公司“山东省功能糖工程研究中心”获得省发改委“优秀”评价；“功能糖”和“纤维乙醇”产品荣获“生态原产地保护产品”称号；子公司鳌龙生态园种植的蔬菜获得“无公害农产品证书”。

公司申报的“利用玉米芯加工残渣发酵生产纤维素酒精”专利项目，获得第十五届中国专利奖优秀奖，并获得资金奖励，这是我市近5年来首次获得该奖项。12月份公司技术中心被认定为“国家级企业技术中心”，根据规定，公司用于科研和试验的国外进口用品免征进口关税，并可根据有关规定争取资金支持和地方政府的财政补贴，这一评定也为公司今后持续推进自主创新、保证企业科学健康发展奠定了更为坚实的基础。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，在公司董事会的领导下，在广大股东的大力支持下，全体员工上下齐心，强化管理增利润，开拓创新攀新高，积极践行“增利润、促销售、提素质”九字经营方针，实施“十大管理提升”，强化措施、狠抓落实，各项工作均取得了长足进展。报告期内，公司实现销售收入9032.13万元，实现归属于上市公司股东净利润7234.2万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2013年度收入下降主要是公司合并范围变化所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
功能糖	销售量	12,447,122.6	11,088,475.8	12.25%
	生产量	12,421,295.15	11,085,736.75	12.05%
	库存量	717,164.25	683,617.2	4.91%

淀粉及淀粉糖	销售量	39,062,602	52,748,000	-25.94%
	生产量	38,354,880	68,790,000	-44.24%
	库存量	196,929.44	904,651	-78.23%
纤维素乙醇	销售量	31,576,220	35,483,680	-11.01%
	生产量	32,131,200	35,453,910	-9.37%
	库存量	2,472,890	1,729,505	42.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	346,145,905.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	38.34%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	159,012,578.21	17.61%
2	箭牌糖类（上海）有限公司	70,387,816.00	7.8%
3	中国石油天然气股份有限公司山东销售分公司	62,135,096.81	6.88%
4	保龄宝生物股份有限公司	34,184,214.74	3.79%
5	箭牌糖果（中国）有限公司	20,426,200.00	2.26%
合计	——	346,145,905.76	38.34%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	营业成本	661,880,311.00	99.97%	695,213,618.41	86.37%	-4.79%
商业	营业成本	0.00	0%	109,712,632.53	13.63%	
农业	营业成本	185,610.35	0.03%	0.00	0%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	营业成本	220,601,392.69	33.32%	223,538,461.20	27.78%	-1.31%
淀粉及淀粉糖	营业成本	225,158,613.72	34.01%	302,895,495.87	37.64%	-25.66%
乙醇	营业成本	210,657,298.77	31.82%	201,921,280.36	25.09%	4.33%
其他	营业成本	5,638,792.09	0.85%	76,299,928.05	9.48%	-92.61%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	273,645,051.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	49.79%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

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	89,169,029.67	16.22%
2	德州市粮油收储有限公司	67,924,237.03	12.36%
3	国网山东禹城市供电公司	60,804,795.26	11.06%
4	曲阜市天利药用辅料有限公司	29,555,555.55	5.38%
5	诚信玉米芯厂	26,191,434.00	4.77%
合计	——	273,645,051.51	49.79%

4、费用

财务费用本期为40911425.53元，较上期增加21334928.02元，同比增加108.98%，主要是由于本年度短期融资券计提的利息期间较上年同期长和短期借款利息增加所致。

5、研发支出

报告期内研发支出3116万元，占最近净资产的0.018%，占营业收入的3.45%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,073,391,549.21	1,087,956,648.14	-1.34%
经营活动现金流出小计	807,100,873.74	948,321,258.12	-14.89%
经营活动产生的现金流量净额	266,290,675.47	139,635,390.02	90.7%
投资活动现金流入小计	1,699,345.00	19,791,435.56	-91.41%
投资活动现金流出小计	126,536,564.64	79,607,583.92	58.95%
投资活动产生的现金流量净额	-124,837,219.64	-59,816,148.36	-108.7%
筹资活动现金流入小计	623,900,000.00	626,800,000.00	-0.46%
筹资活动现金流出小计	734,369,993.70	287,636,059.10	155.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-110,469,993.70	339,163,940.90	-132.57%
现金及现金等价物净增加额	30,983,462.13	419,011,973.25	-92.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	902,056,984.73	661,870,486.92	26.63%	0.49%	-4.76%	4.04%
商业						
农业	89,006.30	185,610.35	-108.54%	100%	100%	100%
分产品						
功能糖	449,784,462.08	220,601,392.69	50.95%	9.14%	-1.31%	5.2%
淀粉及淀粉糖	219,380,881.22	225,158,613.72	-2.63%	-26.25%	-25.66%	-0.8%
乙醇	224,731,581.36	210,657,298.77	6.26%	1.69%	4.33%	-2.37%
其他	8,249,066.37	5,638,792.09	31.64%	-89.96%	-92.61%	24.5%
分地区						
华中	39,458,626.52	19,149,475.99	51.47%	-3.48%	-25.43%	14.28%
华南	44,290,898.74	25,102,999.60	43.32%	57.38%	138.27%	-19.24%

西南	17,556,495.75	5,795,207.14	66.99%	109.08%	89.62%	3.39%
华东	618,167,548.25	507,725,862.01	17.87%	-9.85%	-12.74%	2.72%
华北	99,589,214.42	55,135,482.63	44.64%	36.69%	45.36%	-3.3%
西北	4,245,726.48	1,374,909.93	67.62%	29.11%	9.62%	5.76%
东北	33,212,542.74	13,095,894.47	60.57%	6.91%	-4.42%	4.67%
港澳台	1,126,392.43	392,828.38	65.13%	-98.17%	-99.35%	63.29%
国外	44,498,545.70	34,283,437.12	22.96%	-44.88%	-51.09%	9.79%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	1,570,188,675.90	60.63%	1,539,205,213.77	62.39%	-1.76%	
应收账款	43,089,014.64	1.66%	55,587,880.28	2.25%	-0.59%	
存货	119,612,965.32	4.62%	137,134,514.16	5.56%	-0.94%	
长期股权投资	1,000,000.00	0.04%	1,000,000.00	0.04%	0%	
固定资产	508,336,967.33	19.63%	557,772,544.39	22.61%	-2.98%	
在建工程	179,662,549.45	6.94%	21,383,392.24	0.87%	6.07%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	254,900,000.00	9.84%	238,800,000.00	9.68%	0.16%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
生产性生物资产	0.00						0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

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，在核心竞争力方面具有以下优势：

（一）、独特的产业优势

公司坚持“从芯做起，全株利用”，致力于玉米全株开发，发展绿色低碳的循环经济产业，实现了对玉米芯“吃干榨净”式的综合利用，低聚木糖、木糖、木糖醇、纤维素乙醇、木质素的联动生产，降低了公司各产品在运输、生产和研发上的成本，彰显了绿色、低碳的环保优势和产品多元化优势。功能糖健康产业、纤维乙醇新能源产业和木质素新材料产业，符合国家十二五期间积极倡导的七大战略性新兴产业政策，形成了独特的产业模式。

（二）、环保优势

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

（三）、地域优势

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

（四）、市场优势

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

（五）、行业进入壁垒

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，参与制定了低聚木糖行业标准；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”，拥有国家专利技术，先后获得国家科技进步奖、国家技术发明奖，具有较高的技术壁垒。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，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，在行业准入上，具有很高的政策壁垒。

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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
50,000,000.00	0.00	100%
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（%）
山东鳌龙农业科技有限公司	生态农业	89.29%

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	20,550.27
已累计投入募集资金总额	47,991.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
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	否	11,031.17	11,031.17	2,372.06	5,794.16	52.53%	2014 年			否

建设项目							09月30日			
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	否	8,982.24	8,982.24	1,960.5	2,664.73	29.67%	2014年02月28日			否
年产4,000吨酶解木质素项目	否	7,632.31	9,262.13	3,418.9	4,239.76	45.78%	2014年02月28日			否
沼气发电项目	否	1,993.39	1,993.39	200.89	1,039.15	52.13%	2013年12月31日			否
功能糖综合技术研究开发中心项目	否	4,989.07	4,989.07	597.92	2,215	44.4%	2014年09月30日			否
年产5,000吨晶体麦芽糖醇项目	是									是
承诺投资项目小计	--	34,628.18	36,258	8,550.27	15,952.8	--	--	--	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	41,000	41,000	41,000	41,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	41,000	41,000	41,000	41,000	--	--	--	--	--
合计	--	75,628.18	77,258	49,550.27	56,952.8	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、年产 6,000 吨低聚木糖项目：原计划 2013 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。因公司为国内首家实现低聚木糖工业化生产的企业，需重新考虑总平、设备布置、管架布置等项目建设要素，在部分工艺设计、设备设计过程经过了多次实验、不断讨论的情况，工艺设计、设备设计经过了多次修改。以上原因使得该项目未达到原预定可使用状态日期。目前，该项目主车间建设已接近尾声，设备采购基本完成，部分设备已经安装。预计 2014 年 9 月 30 日可建成投产，达到可使用状态。</p> <p>2、功能糖综合技术研究开发中心项目：原计划 2013 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。公司为将该项目建设为在功能糖领域达到国内领先水平，在设计院招标、图纸审查、规划报审、项目形象要求等方面与设计院、图审中心、禹城市规划局、禹城市市政府出现多次变更，影响了项目建设进度。目前，该项目主体已经建成，正进行外装，预计 2014 年 9 月 30 日可建成，达到可使用状态。</p> <p>3、沼气发电项目：原计划 2013 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。为保证发电机组工作状态及工作寿命，公司多次与厂家及专家进行沟通，并更换了部分元件，致使安装过程中出现反复，影响了设备安装进度。本期沼气发电项目于 12 月份完工，转入固定资产金额为 1,057.61 万元，与预算数相差 935.78 万元，主要因为预算数包括的沼气储罐和 3 台沼气发电机组 853.30 万元尚未购买。累计投入是指已经支付的金额，转固金额还包括计提的应付款，造成累计投入与转固金额间存在差异。该项目 2013 年 12 月 31 日已达可使用状态。</p> <p>4、年产 4000 吨酶解木质素项目：原计划 2013 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。公司 2012 年 10 月 16 日召开 2012 年第三次临时股东大会审议通过了变更部分募集资金投资项目的议案，将“年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目”变更为“年产 4000 吨酶解木质素项目”。由于在建设过程中部分</p>									

	<p>工艺有小的调整，影响了工程进度。该项目预计 2014 年 2 月 28 日达到可使用状态。</p> <p>5、精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目。原计划 2013 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。在项目建设过程中，公司多次组织项目建设人员奔赴各设备生产厂家进行考察及产品生产的试验，从而影响了项目的建设进度。该项目预计 2014 年 2 月 28 日达到可使用状态。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>随着近年来，国家对玉米深加工产业政策的调整与行业监管力度的加大，一定程度上限制了该行业的发展前景，加之新兴功能性糖类及其他替代产品的不断涌现，淀粉糖产品市场竞争不断加剧；另外由于玉米价格不断攀升，公司原料玉米的采购价格由 2010 年 1 月份的 1,890 元/吨增至变更前后的 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”。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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。2013 年 5 月 16 日，龙力公司第二届董事会第十一次会议，审议通过使用部分超募资金 1.2 亿元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>对“功能糖综合技术研究开发中心项目”建设地点进行调整，具体方案如下：将该项目建设地点由山东省禹城市东外环东、汉槐街南侧，迁至山东省禹城市高新区外一环东、富华街，该事项已经在第二届董事会第十二次会议决议审议通过。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>6,000 吨低聚木糖建设项目已预先投入自筹资金人民币 440.17 万元，功能糖综合技术研究开发中心项目已预先投入自筹资金人民币 1,320.79 万元，合计 1,760.96 万元。公司董事会第十七次会议审议了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 1,760.96 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并由公司第一届监事会第七次会议审议通过。款项已由募集资金账户转入自有资金账户。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2012 年 3 月 5 日，龙力公司第一届董事会第二十次会议审议通过使用超募资金 9000 万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过六个月。2012 年 9 月 4 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的超募资金 9000 万元全部归还至募集资金专户。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 因上述承诺投资项目尚未实施完毕，募集资金结余 45,451.15 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	<p>项目建设期及实施进展情况：</p> <p>1) 功能糖综合技术研究开发中心项目 2011 年投入，计划建设期为一年，截止 2013 年 12 月 31 日工程进度为 70.79%，未能达到预期进度，公司计划建设期推迟至 2014 年 9 月 30 日。</p> <p>2) 年产 6,000 吨低聚木糖建设项目 2011 年投入，计划建设期为一年，截止 2013 年 12 月 31 日工程进度为 40.08%，未能达到预期进度，公司计划建设期推迟至 2014 年 9 月 30 日。</p> <p>3) 沼气发电项目 2012 年投入，计划建设期为六个月，截止 2013 年 12 月 31 日工程进度为 100.00%，与预算数相差 935.78 万元，主要因为预算数包括的沼气储罐和 3 台沼气发电机组 853.30 万元尚未购买。</p> <p>4) 精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目 2012 年投入，计划建设期为一年，截止 2014 年 2 月 28 日工程进度为 100.00%，达到可使用状态。</p> <p>5) 年产 4000 吨酶解木质素项目 2012 年投入，计划建设期为一年，截止 2014 年 2 月 28 日工程进度为 100.00%，达到可使用状态</p>

(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 4000 吨酶解木质素项目	年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目	9,262.13	3,418.9	4,239.76	45.78%	2014 年 02 月 28 日		否	否
合计	--	9,262.13	3,418.9	4,239.76	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>变更原因：变更后的木质素是自然界唯一能提供可再生芳基化合物的非石油资源，且数量仅次于纤维素，为第二多天然高分子材料。木质素及其衍生物具有多种功能性，主要用作混凝土减水剂、油田化学品、染料分散剂、粘合剂、络合剂、稀释剂等，广泛应用于建筑、石油、矿业、化工、印染等 20 多个领域，可以替代部分石油化工产品（如聚氨酯，环氧树脂，橡胶塑料改性剂等），在材料科学与工程领域有较大的应用价值。4000 吨木质素项目以公司玉米芯纤维废渣为原料生产木质素，原料全部来自于公司功能糖生产的废渣，原料资源充足。项目属于《产业结构调整指导目录(2011 年本)》中鼓励类第一大项农林业第 20 条“农作物秸秆还田与综合利用”及第 53 条“木质复合材料、竹质工程材料生产及综合利用”，符合国家产业政策。决策程序：公司已聘请专业机构对“年产 4,000 吨酶解木质素项目”的可行性进行了分析论证，并对变更</p>						

	<p>的合理性和必要性进行了详细分析。</p> <p>独立董事发表意见认为：公司本次变更募集资金投资项目，符合有关法律法规的规定，有利于募集资金使用的效益最大化，符合公司业务发展的实际状况，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况。上述议案的审议程序符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及《公司章程》的规定。同意变更募集资金投资项目，将“年产 5,000 吨晶体麦芽糖醇项目”募集资金 7632.31 万元，用于投资建设“年产 4,000 吨酶解木质素项目”，并同意将上述议案提交公司股东大会审议，经批准后实施。公司第二届董事会第七次会议已审议通过《关于变更部分募集资金投资项目》的议案，并提议召开 2012 年第三次临时股东大会审议该议案。公司第二届监事会第四次会议已审议通过《关于变更部分募集资金投资项目》的议案。信息披露：2012 年 9 月 27 日，公司第二届董事会第七次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，本议案通过股东大会审议，并 2012 年 9 月 28 日将此变更信息刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内，募投项目还处于建设阶段，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

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东鳌龙农业科技有限公司	子公司	生态农业	农作物（不含种子）种植、销售；苗木（不含种子）繁育、销售；水产养殖、销售；农业科技研发，农业信息咨询，市政绿化工程施工；温室建设及技术服务；农业生态观光旅游开发。	5600 万元					

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

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

一、公司所处行业竞争格局和发展趋势

(一) 低聚木糖行业

低聚木糖具有技术壁垒高、功效强等特点，高端产品的技术标准和质量要求使高纯度如食品级以上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；反之，低纯度、饲料低聚木糖因工艺相对简单，国内有几家生产企业较多，存在一定的竞争关系。

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。2013年低聚木糖在美国UC大学完成了人体试验，为功能糖普及欧美市场奠定了基础。

(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，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4-5家。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年玉米芯价格略有上涨，对木糖醇企业的利润水平产生一定影响；在市场供应方面，随着行业经过整合优化，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。2013年，我公司木糖醇销售部门创新营销模式，以小包装零售的方式进军欧洲市场，并逐渐占有可观的市场份额，进入了一些世界知名的终端客户，包括百年终端食品生产商和某非洲最大的口香糖生产商。目前，公司的产品在国内用户中有较好的口碑，且小包装木糖醇已经在匈牙利及周边几个国家占有绝对的市场份额。

(三) 纤维素乙醇行业

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，成为社会各界的共识。燃料乙醇按一定比例添加到汽油中成为车用乙醇汽油，其排放性能优良，在不进行发动机改造的前提下，动力性能基本不变，促进汽油充分燃烧并减少碳氢、氮氧等尾气污染物排放30%以上，有效的降低和减少了有害的尾气排放，可对改善城市空气质量，减少雾霾天气的发生，保护环境具有积极意义。

2013年12月2日，国务院发布《政府核准的投资项目目录(2013年本)》(以下简称《目录》)。其中，变性燃料乙醇相关条文发生明显变化。变化一：燃料乙醇项目分类由“轻工烟草”调整到“能源”，体现国家对燃料乙醇替代性能源地位的肯定和进一步重视。本次调整系国家层面对燃料乙醇行业的重新定位。燃料乙醇清洁、可再生，能有效减少汽车尾气PM2.5排放，改善大气质量。推广使用燃料乙醇是实现油品升级、降低我国原油对外依存度的有效途径。变化二：燃料乙醇项目审批权下放到省，审批流程大大缩短，预示着产能将得到较快提升。

公司是国内唯一实现纤维燃料乙醇工业化生产的企业，产品二代燃料乙醇与第一代粮食乙醇相比，不与粮林争地，不与人畜争粮，具有资源丰富，成本低廉，绿色环保，低碳节源等优势。2013年，公司决定投资建设年处理20万吨秸秆综合利用项目，通过农林废弃物的再生利用，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，进一步巩固了公司在纤维素乙醇方面的行业领先地位。

（四）淀粉及淀粉糖行业

玉米淀粉加工行业企业众多，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。我公司主要靠提高产品质量、通过管理降低成本保持稳定的利润率，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

公司提出了“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”。

三、下一年度经营计划

按照求实稳健的原则，公司制定了2014年经营目标：实现销售收入95,329.69万元，同比增长5.55%，实现净利润8630万元，同比增长：19.88%；制定了经营方针：“增利润、促销售、提素质”；企业上下倡导以利润为核心，以内抓管理，外拓市场为手段，以安全生产为保障，深入开展节能降耗，以达到利润增长、业绩提高、全员素质提升。

（一）进一步开拓市场，发挥龙头带动作用

树立大市场观念，走规模化营销道路，在国内外运作大市场。

1、加大大客户开发力度，形成带动作用

功能糖国内重点跟进乳品、保健品、饲料等领域的核心客户，在各应用领域都培育几家大客户实现引领市场的局面，继续对蒙牛、新时代、无限极、君乐宝等大客户重点公关，争取在去年取得阶段性成果的基础上继续增量。

通过以取得的美国FDA认证为契机，攻关欧洲饲料预混料市场，继续扩大匈牙利及欧洲其他国家木糖醇的销售等几项措施，加快功能糖海外市场的销售工作，并做好箭牌、卡夫、吉百利、好丽友等国外大客户的公关提升功能糖在海外的市场份额。

淀粉糖销售部要紧盯国内市场行情，分析产品价格走势，抢抓时机，保证利润；乙醇公司要确保完成或超额完成全年燃料乙醇供货任务；要继续拓展木质素应用领域，争取实现销售突破。

2、提高大市场化运作水平，扩大终端消费品销量

2014年将继续重点打造好北京、山东两个市场，为辐射到整个全国打好基础：一、继续扩大投入，在重点省份的卫视和部分地方台进行电视广告宣传，提高知名度；二、搞好各类线下促销活动，办好节日、专题促销和各类招商工作；三、继续搞好电视健康养生专栏节目，通过节目提高销量；四、充分利用网络资源传播快，不受时间、空间限制的特点，搞好网络促销活动；五是要充分利用网络营销的力量，比如启用微信营销、O2O等业务，使消费品直接面对消费者，对培育品牌和拉动销售意义重大。

3、加强市场调研，做到有的放矢

市场部加大市场调研力度，对行业发展和公司每月的销售情况进行分析，作为公司营销策略的制定、产品定位、公司战略制定的基础材料。

（二）、进一步加大内部管理力度，降成本，增加利润

1、在生产管理中降成本

一是加强生产过程管控。加大生产过程中的巡视检查力度，重点岗位、关键控制点要重点检查，发现异常情况，要查明原因及时解决。严格按照6S标准操作，减少跑、冒、滴、漏现象发生。

二是强化技术革新。继续推行精益生产，降低各产品单耗。鼓励全员参与技术革新，工艺部对于经过评审确实有效的员工合理化建议、技改方案要抓紧实施，适时奖励，营造全员参与降成本的良好氛围。

三是加强设备管理。要严格执行设备的维修保养制度，加强设备巡检管理，发现故障及时维修，避免长时间不检修设备造成损坏。要积极开展修旧利废工作，降低添置新设备和购买配件的投入。

2、合理安排物资采购，降低采购费用

采购部门加强对供应商审核和认证，保证每种物资储备3家以上合格供应商，在采购时要实施招标和比价制度，坚持货比三家，运用商务谈判技巧，保证物资质量的同时，及时对仓库现有物资进行盘查，最大限度地降低采购和库存成本。

3、加强宣传教育，全员参与节约费用

坚持把节约费用作为企业培训的重要内容，通过宣传教育，在道德上约束员工浪费行为，各级管理者要从“一滴水、一度电”抓起；减少不必要的出差、会客，长会短开，没必要的会议不开，大力推行OA信息化、无纸化办公，控制办公用品的领用，减少办公费用；争取“少花钱，办好事”，严禁超标准支出。

（三）、进一步加快项目建设，扩大企业规模

随着公司的发展，我们要进一步抓住机遇，适时扩大企业规模，增加产能，延长产业链并使其日益完善，提高企业综合竞争力，实现规模效益。

1、募投项目要在今年全部建成使用

公司“6000吨低聚木糖”项目、“功能糖研究开发中心”在今年全部竣工，投入使用。项目组要督促施工单位，按照施工计划，倒排工期，保证按期完成，同时项目组做好项目的收尾验收工作。

木质素项目及食品级木糖与阿拉伯糖项目尽快完成试车，找准合适的市场定位，尽快实现销售，创造效益，成为公司新的利润增长点。

2、开工建设20万吨秸秆综合利用项目

今年公司成立了秸秆综合利用项目小组，已做完成立项还在办理环评，其他相关手续的办理、工艺路线优化，设备选型，以及施工方案等工作正在按计划推进，尽快做到开工建设。

3、加快鳌龙生态园项目建设

鳌龙现代农业生态示范园项目符合生态农业政策。要做好园区基础建设和蔬菜种植和畜牧、水产养殖等工作。并做好相关配套的无公害蔬菜深加工项目，该项目按照绿色和无公害标准要求种植、加工。蔬菜加工厂占地200亩，主要有生产车间、冷库、仓库、研发办公综合楼、宿舍及食堂、污水处理车间以及其他配套设施等。产品主要为净菜、脱水蔬菜、腌渍菜和蔬菜汁等。

4、国内外整体布局，设立销售办事处及分公司，实现运营扩张

根据业务需要，今年计划正式在北京和山东设立销售分公司，形成辐射作用。随着业务的拓展，公司还将在国内其它省份设立办事处或分公司，以实现在国内的业务布局。在国外，公司将在丹麦设立以技术研究和销售为主要目的的分公司，并以此为突破，在欧洲其他国家及美国成立生产或营销中心，实现运营扩张。公司将在今年实现国际化的初步战略布局。

（四）、进一步加大研发投入，提高核心竞争力

1、开展重大项目课题公关，不断强化核心竞争力

研发中心侧重开展玉米秸秆预处理、酶解和发酵的工艺优化，为秸秆综合利用提供技术支持；进一步完善面向市场的研发体系，公司将成立生物工程技术研究院；加强与北京工商大学、山东农业大学等相关高校的合作，力争获得“院士工作站”批复，计划取得技术专利10项，申报国家级奖项一项，省部级科技奖两项以上。

2、规范产品研发体系，开发适销对路的产品

通过市场调研，目标客户分析、同类产品分析等方式，确定新产品计划，形成详细的可行性报告。研发中心要按计划组织研发，确保新产品适销对路，符合市场需求。

3、对接国际市场，加强国际合作

公司去年在美国、巴西和丹麦、法国、瑞士等欧洲国家开展了多场技术交流活动，研发中心要对这些资源进行整合管理，加强交流与合作，快速获取国际相关技术发展前沿信息，并协助国贸部办理相关国家市场准入证件，扩大功能糖销售领域。

（五）、进一步推动企业品牌文化建设，提高企业软实力

品牌是人们对一个企业及其产品、售后服务、文化价值的一种评价和认知，是一种信任。公司将充分利用“网络、平面、电视”三大推广平台，做好公司品牌宣传，积极利用网络新媒体，探索利用微博、微信、二维码等新媒体进行推广，实现手机和电脑的无缝对接；在重点行业纸媒体发布软文和硬广，继续办好企业内刊，继续办好各类论坛和会展。上海FIC展会期间，做好低聚木糖最新研究成果发布相关事宜，使其成为宣传企业品牌文化的有力武器。

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、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

不适用

十、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

十一、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

与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的原因为收购山东鳌龙农业科技有限公司89.29%的股权所致。

十二、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

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度利润分配方案：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年度利润分配方案：经2013年4月17日召开的公司2012年度股东大会审议通过，本公司2012年年度权益分派方案已于2013年5月16日实施，具体方案为：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。

2013年度利润分配预案：以截止2013年12月31日公司总股本242,320,000股为基数，向全体股东每10股转增3股派发现金股利0.5元人民币（含税），共计派发现金12,116,000元。

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（%）
2013年	12,116,000.00	72,342,016.68	16.75%
2012年	18,640,000.00	72,115,002.32	25.85%
2011年	9,319,999.99	85,668,876.36	10.88%

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

适用 不适用

十三、本报告期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）	0.50
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	242,320,000
现金分红总额（元）（含税）	12,116,000.00
可分配利润（元）	72,342,016.68
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 242,320,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股派发现金股利 0.5 元人民币（含税），共计派发现金 12,116,000 元。	

十四、社会责任情况

一、保护股东权益，加强与投资者沟通交流

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。

2013年4月，与山东省证监局、山东上市公司协会共同举办“2013年投资者走进上市公司”活动。公司高管与来自全国各地的40多位中小投资者进行了面对面的交流，对投资者的提问给予了认真解答，并与投资者就公司治理、发展战略、核心竞争力、可持续发展及市场开拓等问题进行了深入的交流沟通，听取了投资者的相关意见和建议，增进了投资者对上市公司了解，提高了公司的经营的公开透明。

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。

4. 公司坚持以人为本，为保障公司广大职工的身心健康，每年都会组织员工进行健康体检，2013年3月邀请市卫生防疫站医护人员为公司员工进行健康体检，对常见病、多发病做到预防为主，并能够做到早发现、早治疗，为职工排除了健康隐患，免除了后顾之忧。

三、履行企业社会责任，积极参与公益事业

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。龙力中医发展学会每年举办义诊活动，邀请禹城市中医院的工作人员对人民群众免费健康体检，并现场讲解现代中医的健康知识，对群众提出的问题进行接答，免费赠送药物。

在社会公益方面，公司积极履行社会责任，开展各种形式的社会救助活动。累计捐款数百万元，比如为龙力中医学会投入30万元开展了健康讲座、免费义诊、赠送药品等公益活动；为推动中医事业发展，公司禹城市有专长的知名中医专家予以奖励；积极开展捐资助学活动，为禹城市市办小学捐款30万元，圆梦大学”救助贫困学生，并对其发放救助金；定期举办“慈心一日捐”活动进行捐款；开展了慰问部队官兵、慰问孤寡老人等活动，为他们送上了慰问金和慰问品。同时，在公司内部，继续开展重大疾病救助和困难员工家庭帮扶活动，今年将对2013年度职工重特大疾病发放救助金，解决部分员工的燃眉之急。

四、发展低碳经济，倡导环境保护

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，开发洁净的生物新能源减少了碳的排放，改善了大气环境，开辟出一条新的农业开发模式。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。

2013年，面对持续紧张的环境形势，龙力生物积极履行社会责任，特编辑出版了《雾霾天气与清洁能源》特刊，倡导大家使用清洁能源，共同保护我们的绿色家园。特刊深入浅出的分析了我国的雾霾天气现状，通过分析国内外媒体对雾霾天气的报道和对策，阐述了龙力生物大力发展清洁能源纤维素燃料乙醇，

为保护生态环境，建设美丽中国而不懈努力。

综上，2013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，公司将在在新的一年里，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。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

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
2013年02月02日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	证券公司研究员	调研主题：公司整体经营情况、燃料乙醇的供货情况、二代乙醇的特点及优势、二代乙醇的相关国家政策、公司技术优势及核心竞争力、低聚木糖市场状况、新技术的发展
2013年06月07日	公司科技园三楼会议室	实地调研	机构	证券公司、基金公司研究员	秸秆利用技术及产业化进展、低聚木糖的盈利及市场状况、低聚木糖相关认证的进展、募投项目建设进展、木质素生产经营状况、未来发展规划
2013年09月12日	公司科技园二楼会议室	实地调研	机构	证券公司、基金公司研究员、个人投资者	公司整体经营情况、燃料乙醇的供货情况及补贴相关情况、二代乙醇的相关国家政策、公司技术优势、低聚木糖市场状况、公司未来的发展战略、公司在秸秆等生物质转化及产业化进展情况。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司未实施股权激励

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	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	2011年07月28日	36个月	严格履行

		的限售期内不 转让。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
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 (如有)	不适用				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	裘小燕、关立全

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

六、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

七、其他重大事项的说明

不适用

八、公司子公司重要事项

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	48,662,000	26.11%	0	0	9,654,571	0	9,654,571	58,316,571	24.07%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	48,662,000	26.11%	0	0	9,654,571	0	9,654,571	58,316,571	24.07%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	48,662,000	26.11%	0	0	9,654,571	0	9,654,571	58,316,571	24.07%
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	137,738,000	73.89%	0	0	46,265,429	0	46,265,429	184,003,429	75.93%
1、人民币普通股	137,738,000	73.89%	0	0	46,265,429	0	46,265,429	184,003,429	75.93%
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	55,920,000	0	55,920,000	242,320,000	100%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2012年年度权益分派所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

获2013年4月17日召开的2012年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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2013年度第一期短期融资券	2013年08月19日	7.0%	300,000,000	2013年08月21日	350,000,000	2014年08月21日
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，本期短期融资券本息已经兑付完成。公司于2013年8月19日发行2013年度第一期短期融资券，发行金额为3亿元人民币，期限为365天。

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

2013年4月17日召开的2012年度股东大会审议通过，公司2012年年度权益分派方案为：以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为186,400,000股，分红后总股本增至242,320,000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

报告期末股东总数		11,918		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		12,793		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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%	54,632,760		54,580,760	52,000	质押	20,800,000
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	15.52%	37,617,840			37,617,840		
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	其他	4.2%	10,181,651			10,181,651		
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	其他	2.47%	5,992,514			5,992,514		
中信证券-中信-中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	2.36%	5,710,744			5,710,744		
全国社保基金一零七组合	其他	2.24%	5,434,612			5,434,612		
中国工商银行-建信优化配置混合型证券投资基金	其他	2.17%	5,255,432			5,255,432		
通乾证券投资基金	其他	1.32%	3,187,877			3,187,877		
兴和证券投资基	其他	1.17%	2,835,860			2,835,860		

金								
赵英姿	境内自然人	0.99%	2,391,480		0	2,391,480		
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）（参见注 3）		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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山东省高新技术创业投资有限公司	37,617,840							
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	10,181,651							
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	5,992,514							
中信证券-中信-中信理财 2 号集合资产管理计划	5,710,744							
全国社保基金一零七组合	5,434,612							
中国工商银行-建信优化配置混合型证券投资基金	5,255,432							
通乾证券投资基金	3,187,877							
兴和证券投资基金	2,835,860							
赵英姿	2,391,480							
许淑华	2,210,520							
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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东未参与融资融券业务							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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	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	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

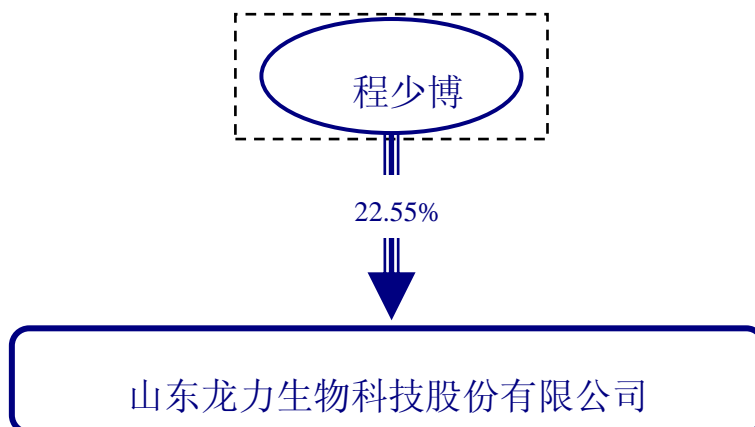
自然人

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	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	

实际控制人报告期内变更

适用 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



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 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	49	2012年04月16日	2015年04月15日	42,025,200	12,607,560	0	54,632,760
刘伯哲	董事	现任	男	49	2012年04月16日	2012年04月15日	0	0	0	0
高卫先	董事、副总经理、财务总监	现任	男	46	2012年04月16日	2015年04月15日	1,261,800	0	-31,545	1,230,255
孔令军	董事、副总经理	现任	男	45	2012年04月16日	2015年04月15日	332,100	0	-8,303	323,797
尹吉增	董事	现任	男	51	2012年04月16日	2015年04月15日	585,301	0	-14,632	570,669
王奎旗	董事	现任	男	45	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	66	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	49	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
徐岩	独立董事	现任	男	52	2012年09月12日	2015年04月15日	0	0	0	0
王 燕	监事	现任	女	38	2012年04月16日	2015年04月15日	164,700	0	-4,118	160,582
李学锋	监事	现任	男	43	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
阎金龙	监事	现任	男	36	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
刘国磊	监事	现任	男	29	2012年04月16日	2015年04月15日	0	0	0	0
高立娟	董事会秘书、副总经理	现任	女	43	2012年04月16日	2015年04月15日	1,240,200	0	-31,005	1,209,195

程树伟	监事	离任	男	47	2012年04月16日	2013年03月04日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	45,609,301	12,607,560	-89,603	58,127,258

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

1. 董事会成员

程少博，男，汉族，中共党员，博士，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。1964年6月出生，山东省第十届政协委员、十一届政协常委，国家技术发明奖、国家科技进步奖获得者。1997年5月至2001年6月任山东禹城东方实业集团总经理；现任山东龙力生物科技股份有限公司董事长、党委书记。享受国务院颁发特殊津贴。

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。

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。

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，棉检站长，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。

王奎旗，男，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，博士生导师。曾任西南财经大学会计学院助教、讲师、副教授，现任西南财经大学西部商学院副院长、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，利尔化学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党支部书记；山东省高新技术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；山东省高新技术投资有限公司风险管理部业务经理。现任鲁信创业投资集团股份有限公司风险管理部副部长、审计部部长。

阎金龙，男，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，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，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。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，任公司董事会秘书、副总经理、战略文化中心总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
程少博	山东龙力乙醇科技有限公司	执行董事			否
刘伯哲	山东省高新技术创业投资有限公司	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公司	董事长			否
刘伯哲	威海华东数控股份有限公司	副董事长			否
刘伯哲	烟台青湖电子股份有限公司	副董事长			否
孔令军	山东鳌龙农业科技有限公司	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	西南财经大学西部商学院	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
傅代国	利尔化学股份有限公司	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
李学锋	鲁信创业投资集团股份有限公司	审计部部长			是
刘国磊	山东鳌龙农业科技有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

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、实际支付情况

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
程少博	董事长、总经理	男	49	现任	26.55		26.55
刘伯哲	董事	男	49	现任	0		0
高卫先	董事、副总经理、财务总监	男	46	现任	20.48		20.48

王奎旗	董事	男	45	现任	0	0
郑兴业	独立董事	男	66	现任	5	5
傅代国	独立董事	男	49	现任	5	5
王 燕	监事	女	38	现任	17.2	17.2
阎金龙	监事	男	36	现任	22.82	22.82
刘国磊	监事	男	29	现任	4.33	4.33
孔令军	董事、副总经理	男	45	现任	21.83	21.83
高立娟	董事会秘书、副总经理	女	43	现任	20.47	20.47
尹吉增	董事	男	51	现任	16.6	16.6
徐岩	独立董事	男	52	现任	5	5
李学锋	监事	男	43	现任	0	0
程树伟	监事	男	47	离任	0	0
合计	--	--	--	--	165.28	0

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、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）

报告期内核心技术团队或关键技术人员没有发生变动

五、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司在职员工总数为1063人。

1、员工专业结构

专业结构	人数（人）	占比（%）
管理人员	142	13.36
技术人员	138	12.98
销售人员	117	11.00
生产人员	666	62.66
合计	1063	100

2、员工受教育程度

教育程度	人数（人）	占比（%）
博士	3	0.29
硕士	29	2.70
本科	121	11.39

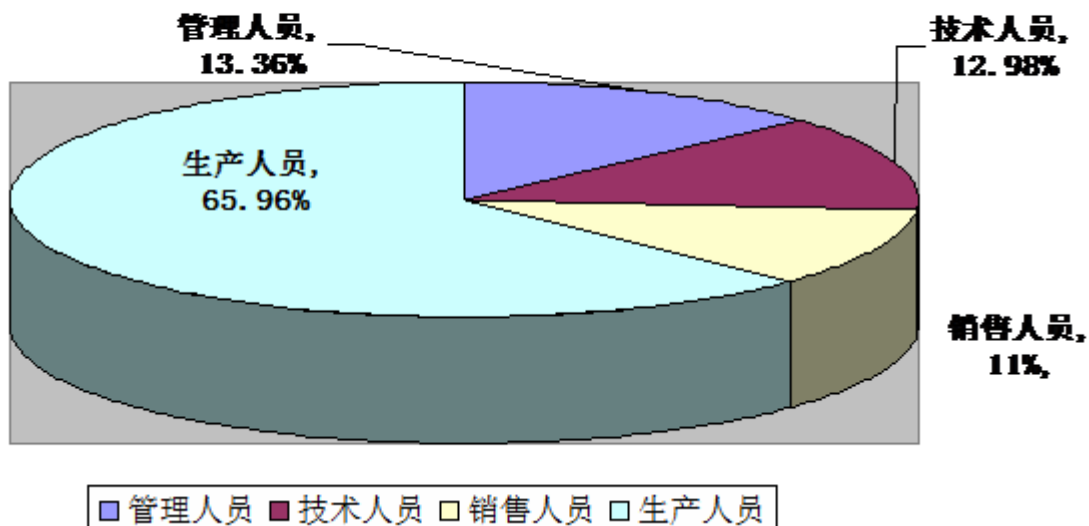
专科	295	27.76
专科以下	615	57.86
合计	1063	100

3、员工年龄结构

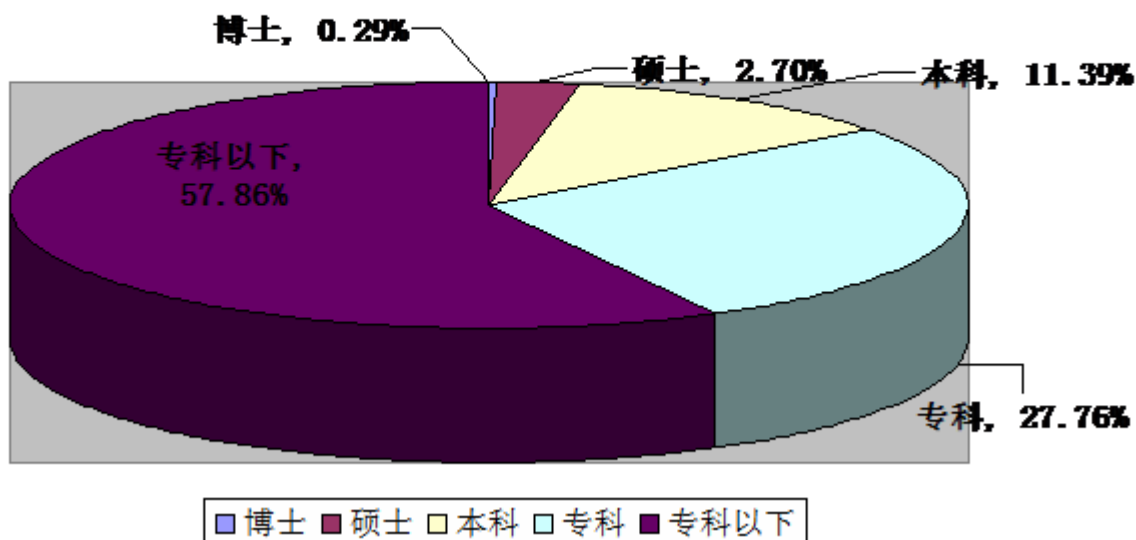
年龄	人数(人)	占比(%)
30周岁以下	547	51.46
31-40周岁	350	32.92
41-50周岁	156	14.68
51周岁以上	10	0.94
合计	1063	100

4、员工结构饼状图：

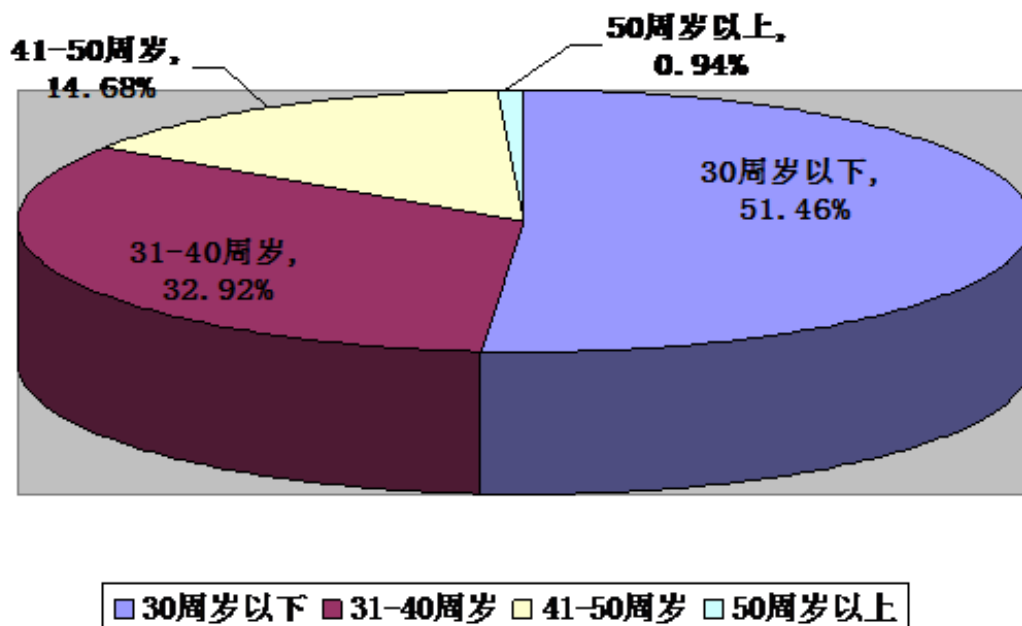
1、员工专业结构



2、员工受教育程度



3、员工年龄结构



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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

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》，公司报告期内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
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 17 日	1.审议《公司 2012 年年度报告及其摘要》2.审议《公司 2012 年度利润分配预案》3.审议《公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》4.审议《公司 2012 年度董事会工作报告》5. 审议《公司 2012 年	各项议案均获得通过	2013 年 04 月 18 日	公告编号：2013-012，公告名称：《2012 年度股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网。

		度监事会工作报告》 6.审议《公司 2012 年度财务决算报告》 7.审议《公司 2013 年度财务预算报告》 8.审议《关于续聘 2013 年度审计机构的议案》9.审议《关于修改<公司章程>的议案》			
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 05 日	《关于以超募资金永久补充流动资金的议案》	各项议案获得通过	2013 年 06 月 06 日	公告编号：2013-022，公告名称：《2013 年第一次临时股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 05 日	1.《关于修改公司章程及变更公司经营范围的议案》2.《关于修改公司章程及变更公司注册资本的议案》	各项议案均获得通过	2013 年 08 月 06 日	公告编号：2013-026，公告名称：《2013 年第二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	7	2	5	0	0	否
傅代国	7	2	5	0	0	否
徐岩	7	1	5	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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2013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

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

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、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 2013 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 2013 年度内部控制自我评价报告》及《内控鉴证报告》于 2014 年 3 月 26 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	2014 年 03 月 26 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、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	2014 年 03 月 24 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[2014]第 410110 号
注册会计师姓名	袭小燕 关立全

审计报告正文

山东龙力生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013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。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2013年12月31日的财务状况以及2013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	1,570,188,675.90	1,539,205,213.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	43,089,014.64	55,587,880.28
预付款项	8,614,701.34	35,824,149.87
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	5,493,087.92	477,388.41
买入返售金融资产		
存货	119,612,965.32	137,134,514.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,746,998,445.12	1,768,229,146.49
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	508,336,967.33	557,772,544.39
在建工程	179,662,549.45	21,383,392.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	231,474.00	0.00
油气资产		

无形资产	122,621,594.29	66,800,369.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,288,203.63	8,770,127.64
其他非流动资产	21,478,034.49	43,195,696.43
非流动资产合计	842,618,823.19	698,922,130.66
资产总计	2,589,617,268.31	2,467,151,277.15
流动负债：		
短期借款	254,900,000.00	238,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	140,121,446.54	32,403,998.16
预收款项	1,254,660.99	7,173,494.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,759,638.35	3,394,025.65
应交税费	10,966,210.14	4,642,204.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,234,901.01	10,279,125.59
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	306,023,942.77	369,236,801.09
其他流动负债		
流动负债合计	725,260,799.80	665,929,649.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	87,116,533.12	85,898,610.20
非流动负债合计	87,116,533.12	85,898,610.20
负债合计	812,377,332.92	751,828,259.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	242,320,000.00	186,400,000.00
资本公积	1,158,135,389.32	1,214,048,787.55
减：库存股		
专项储备	10,089,753.92	7,523,398.04
盈余公积	41,981,517.23	34,127,521.48
一般风险准备		
未分配利润	319,071,331.24	273,223,310.30
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,771,597,991.71	1,715,323,017.37
少数股东权益	5,641,943.68	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,777,239,935.39	1,715,323,017.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,589,617,268.31	2,467,151,277.15

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	1,540,038,214.20	1,538,918,892.11
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	43,089,014.64	57,320,740.04
预付款项	8,614,701.34	35,824,149.87
应收利息	0.00	0.00

应收股利	0.00	0.00
其他应收款	5,493,087.92	477,388.41
存货	119,319,127.97	137,134,514.16
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	1,716,554,146.07	1,769,675,684.59
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	106,000,000.00	56,000,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	489,479,110.97	537,328,399.02
在建工程	154,062,488.47	21,383,392.24
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	122,621,594.29	66,800,369.96
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	1,816,831.52	1,934,055.61
其他非流动资产	18,255,392.24	43,195,696.43
非流动资产合计	892,235,417.49	726,641,913.26
资产总计	2,608,789,563.56	2,496,317,597.85
流动负债：		
短期借款	254,900,000.00	238,800,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	139,713,682.99	32,403,998.16
预收款项	1,254,660.99	7,173,494.17
应付职工薪酬	9,655,070.61	3,345,068.68
应交税费	10,120,045.90	4,641,349.18

应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	6,082,881.25	15,961,843.86
一年内到期的非流动负债	306,023,942.77	369,236,801.09
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	727,750,284.51	671,562,555.14
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	79,716,533.12	85,898,610.20
非流动负债合计	79,716,533.12	85,898,610.20
负债合计	807,466,817.63	757,461,165.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	242,320,000.00	186,400,000.00
资本公积	1,157,145,587.95	1,213,065,587.95
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	10,001,985.67	7,435,629.79
盈余公积	41,981,517.23	34,127,521.48
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	349,873,655.08	297,827,693.29
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,801,322,745.93	1,738,856,432.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,608,789,563.56	2,496,317,597.85

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	903,213,030.47	1,014,165,403.32
其中：营业收入	903,213,030.47	1,014,165,403.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	825,780,582.24	939,282,279.96
其中：营业成本	663,653,609.26	804,729,502.01
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	21,519,201.58	21,218,710.52
销售费用	31,914,407.70	35,803,665.58
管理费用	68,212,468.73	58,410,706.62
财务费用	40,911,425.53	19,576,497.51
资产减值损失	-430,530.56	-456,802.28
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）	0.00	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）	77,432,448.23	76,316,211.91
加：营业外收入	9,642,080.21	10,642,776.05
减：营业外支出	278,115.87	415,779.01
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,796,412.57	86,543,208.95
减：所得税费用	14,813,244.07	14,428,206.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,983,168.50	72,115,002.32

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	72,342,016.68	72,115,002.32
少数股东损益	-358,848.18	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.39
（二）稀释每股收益	0.3	0.39
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	71,983,168.50	72,115,002.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,342,016.68	72,115,002.32
归属于少数股东的综合收益总额	-358,848.18	0.00

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：高卫先

会计机构负责人：高卫先

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	902,818,824.17	899,676,764.77
减：营业成本	661,870,486.92	695,402,851.76
营业税金及附加	21,519,201.58	21,089,221.36
销售费用	31,910,942.70	32,822,687.36
管理费用	63,041,709.37	55,624,070.03
财务费用	41,125,320.78	17,708,597.90
资产减值损失	-430,530.56	1,932,611.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	1,183,199.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	83,781,693.38	76,279,924.67
加：营业外收入	9,642,080.21	10,569,738.45
减：营业外支出	278,115.87	415,726.47
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,145,657.72	86,433,936.65
减：所得税费用	14,605,700.19	13,645,283.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,539,957.53	72,788,652.76
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.39
（二）稀释每股收益	0.32	0.39
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	78,539,957.53	72,788,652.76

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	1,056,734,942.60	1,061,557,691.27
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	14,169,207.85
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		
收到其他与经营活动有关的现金	16,656,606.61	12,229,749.02
经营活动现金流入小计	1,073,391,549.21	1,087,956,648.14
购买商品、接受劳务支付的现金	594,445,030.98	731,736,960.15
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	57,802,547.64	50,152,442.28
支付的各项税费	102,669,475.42	116,141,098.27
支付其他与经营活动有关的现金	52,183,819.70	50,290,757.42
经营活动现金流出小计	807,100,873.74	948,321,258.12
经营活动产生的现金流量净额	266,290,675.47	139,635,390.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	699,345.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	291,435.56
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	19,500,000.00
投资活动现金流入小计	1,699,345.00	19,791,435.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,922,740.42	70,107,583.92
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,613,824.22	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	9,500,000.00
投资活动现金流出小计	126,536,564.64	79,607,583.92
投资活动产生的现金流量净额	-124,837,219.64	-59,816,148.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	323,900,000.00	276,800,000.00
发行债券收到的现金	300,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00

筹资活动现金流入小计	623,900,000.00	626,800,000.00
偿还债务支付的现金	672,800,000.00	257,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,369,993.70	28,436,059.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	1,400,000.00
筹资活动现金流出小计	734,369,993.70	287,636,059.10
筹资活动产生的现金流量净额	-110,469,993.70	339,163,940.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	28,790.69
五、现金及现金等价物净增加额	30,983,462.13	419,011,973.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,539,205,213.77	1,120,193,240.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,570,188,675.90	1,539,205,213.77

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	1,056,340,736.30	916,673,961.46
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	11,607,836.76	34,326,250.60
经营活动现金流入小计	1,067,948,573.06	951,000,212.06
购买商品、接受劳务支付的现金	592,776,038.54	595,051,578.24
支付给职工以及为职工支付的现金	57,129,372.57	49,391,941.71
支付的各项税费	102,669,453.92	115,964,426.65
支付其他与经营活动有关的现金	49,792,946.45	75,098,985.03
经营活动现金流出小计	802,367,811.48	835,506,931.63
经营活动产生的现金流量净额	265,580,761.58	115,493,280.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	699,345.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	1,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	7,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,699,345.00	8,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,690,790.79	70,073,583.92
投资支付的现金	26,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,000,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	155,690,790.79	70,073,583.92
投资活动产生的现金流量净额	-153,991,445.79	-61,873,583.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	323,900,000.00	261,800,000.00
发行债券收到的现金	300,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	623,900,000.00	611,800,000.00
偿还债务支付的现金	672,800,000.00	216,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,369,993.70	26,762,300.06
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	1,400,000.00
筹资活动现金流出小计	734,369,993.70	244,962,300.06
筹资活动产生的现金流量净额	-110,469,993.70	366,837,699.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	1,119,322.09	420,457,396.45
加：期初现金及现金等价物余额	1,538,918,892.11	1,118,461,495.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,540,038,214.20	1,538,918,892.11

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		7,523,398.04	34,127,521.48		273,223,310.30			1,715,323,017.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	186,400,000.00	1,214,048,787.55		7,523,398.04	34,127,521.48		273,223,310.30			1,715,323,017.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,920,000.00	-55,913,398.23		2,566,355.88	7,853,995.75		45,848,020.94	5,641,943.68		61,916,918.02
（一）净利润							72,342,016.68	-358,848.18		71,983,168.50
（二）其他综合收益							0.00	0.00		0.00
上述（一）和（二）小计							72,342,016.68	-358,848.18		71,983,168.50
（三）所有者投入和减少资本	55,920,000.00	-55,913,398.23						6,000,791.86		6,007,393.63
1. 所有者投入资本	55,920,000.00	-55,913,398.23						6,000,791.86		6,007,393.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					7,853,995.75		-26,493,995.74			-18,639,999.99
1. 提取盈余公积					7,853,995.75		-7,853,995.75			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,639,999.99			-18,639,999.99
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				2,566,355.88					2,566,355.88
1. 本期提取				2,812,365.85					2,812,365.85
2. 本期使用				246,009.97					246,009.97
（七）其他									
四、本期期末余额	242,320,000.00	1,158,135,389.32		10,089,753.92	41,981,517.23		319,071,331.24		5,641,943.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：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							0.00		0.00	
上述（一）和（二）小计							72,115,002.32		72,115,002.32	

							02.32			.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			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,319,999.99			-9,319,999.99
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

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	186,400,00 0.00	1,213,065, 587.95		7,435,629. 79	34,127,521 .48	0.00	297,827,69 3.29	1,738,856, 432.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	186,400,00 0.00	1,213,065, 587.95		7,435,629. 79	34,127,521 .48	0.00	297,827,69 3.29	1,738,856, 432.51
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	55,920,000 .00	-55,920,00 0.00		2,566,355. 88	7,853,995. 75	0.00	52,045,961 .79	62,466,313 .42
（一）净利润							78,539,957 .53	78,539,957 .53
（二）其他综合收益							0.00	0.00
上述（一）和（二）小计							78,539,957 .53	78,539,957 .53
（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	55,920,000 .00	-55,920,00 0.00			7,853,995. 75		-26,493,99 5.74	-18,639,99 9.99
1. 提取盈余公积					7,853,995. 75		-7,853,995. 75	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	55,920,000 .00	-55,920,00 0.00					-18,639,99 9.99	-18,639,99 9.99
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				2,566,355. 88				2,566,355. 88

1. 本期提取				2,812,365.85				2,812,365.85
2. 本期使用				246,009.97				246,009.97
(七) 其他								
四、本期期末余额	242,320,000.00	1,157,145,587.95		10,001,985.67	41,981,517.23		349,873,655.08	1,801,322,745.93

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	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							0.00	0.00
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	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,319,999.99	-9,319,999.99

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

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2013年1月1日起至2013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

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合

并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,调整合并资产负债表中的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。

(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

不适用

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。

(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

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。

单项金额重大应收款项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。

(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

组合名称	方法说明
组合 2	不计提减值准备

(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	按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益

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。

(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

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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)长期股权投资的处置处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上,比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,属于投资作价中体现的商誉部分,不调整长期股权投资的账面价值;属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额,一方面调整长期股权投资的账面价值,同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润)中应享有的份额,调整留存收益,对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额,调整当期损益;其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额,在调整长期股权投资账面价值的同时,计入资本公积(其他资本公积)。

(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提供经济利益，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
房屋及建筑物	20-25		
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

无

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的各部分分别完工，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=∑(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

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

(1) 初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

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

b. 自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

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

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

c. 自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生

的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

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

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

(2) 后续计量

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

b. 各类生产性生物资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
林木	10年	0.00	10.00

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

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

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。(3) 收获与处置

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

b. 生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、

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

c. 生物资产改变用途后的成本，应当按照改变用途时的账面价值确定。

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

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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

19、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。

20、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。

21、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。

22、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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准本公司销售商品以货到需方仓库并开具销售发票为收入确认时点和具体判断标准。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(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

24、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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

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。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

四、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	17%、13%

	应交增值税	
消费税	按应税销售收入	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%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%

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。

至本报告出具日，根据高新技术企业认证网披露，公司获得通过了高新技术企业资格的复审，获颁高新技术企业证书（证书号：GR201137000179），发证日期为2011年10月31日。高新技术企业资质有效期内享受企业所得税的税收优惠，本公司的企业所得税优惠期为2011年11月1日-2014年10月31日，企业所得税税率为15%。

3、其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算交纳。

五、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

龙力乙醇由本公司出资组建,2006年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%。

鳌龙农业由刘挺、高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰共同出资组建,2012年12月12日经山东省工商行政管理局注册登记,法人代表为孔令军,取得注册号为371482200008683的《企业法人营业执照》,注册资本3000万元,其中刘挺出资2400万元,占注册资本80%,高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰各出资150万元,各占注册资本5%;2013年5月12日,刘挺、高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰与本公司签订了股权转让协议,转让其持有的鳌龙农业股份中的80%,每股1元,2013年6月28日,经本公司股东会决议通过向鳌龙农业增资2600万,转让及增资后鳌龙农业的注册资本为5600万元,其中刘挺出资480万元,占注册资本8.57%,高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰各出资30万元,各占注册资本0.535%,本公司出资5000万元,占注册资本89.29%,成为鳌龙农业的控股股东。

(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	550000	乙醇生产、销售；纤维素酶生产、销售	55,000,000.00	55,000,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
山东鳌龙农业科技有限公司	控股子公司	禹城市	农作物种植销售，农业生态观光旅游开发	560000	农作物（不含种子）种植、销售；苗木（不含种子）繁育、销售；水产养殖、销售；农业科技研发，农业信	50,000,000.00	50,000,000.00	89.29%	89.29%	是	5,641,943.68	-358,848.18	0.00

					息咨 询；市 政绿化 工程施 工；温 室建设 及技术 服务； 农业生 态观光 旅游开 发。							
--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

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%。

鳌龙农业由刘挺、高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰共同出资组建,2012年12月12日经山东省工商行政管理局注册登记,法人代表为孔令军,取得注册号为371482200008683的《企业法人营业执照》,注册资本3000万元,其中刘挺出资2400万元,占注册资本80%,高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰各出资150万元,各占注册资本5%;2013年5月12日,刘挺、高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰与本公司签订了股权转让协议,转让其持有的鳌龙农业股份中的80%,每股1元,2013年6月28日,经本公司股东会决议通过向鳌龙农业增资2600万,转让及增资后鳌龙农业的注册资本为5600万元,其中刘挺出资480万元,占注册资本8.57%,高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰各出资30万元,各占注册资本0.535%,本公司出资5000万元,占注册资本89.29%,成为鳌龙农业的控股股东。

(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

议，受让上述股东持有的鳌龙农业股份中的80%，每股1元，合计2400万元人民币，本公司已于2013年5月13日支付全部款项。

2013年6月28日，经本公司股东会决议通过向鳌龙农业增资2600万，转让及增资后鳌龙农业的注册资本为5600万元，其中刘挺出资480万元，占注册资本8.57%，高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰各出资30万元，各占注册资本0.535%，本公司出资5000万元，占注册资本89.29%，成为鳌龙农业的控股股东。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
山东鳌龙农业科技有限公司	29,969,591.75	-3,623,222.05

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

六、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：	--	--	162,330.35	--	--	35,302.05
人民币	--	--	162,330.35	--	--	35,302.05
银行存款：	--	--	1,570,026,345.55	--	--	1,539,169,911.72
人民币	--	--	1,570,001,906.86	--	--	1,537,939,942.99
美元	4,008.38	6.0967	24,438.69	195,858.52	6.2855	1,231,068.73
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	1,570,188,675.90	--	--	1,539,205,213.77

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
梁山圣德车辆有限公司	2013年07月11日	2014年01月11日	1,000,000.00	
山东泗水大安酒业有限公司	2013年07月31日	2014年01月31日	1,000,000.00	
莆田安筑贸易有限公司	2013年07月12日	2014年01月12日	500,000.00	
莆田安筑贸易有限公司	2013年07月12日	2014年01月12日	500,000.00	
新昌县思强生命营养品有限公司	2013年07月19日	2014年01月19日	500,000.00	
合计	--	--	3,500,000.00	--

说明

本年应收票据已全部背书转让，无余额，已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额有19,400,444.90元，详细明细见附注八或有事项（其他或有负债）

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

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								
按组合计提坏账准备的应收账款	45,441,809.56	100%	2,352,794.92	5.18%	58,705,549.51	100%	3,117,669.23	5.31%
组合小计	45,441,809.56	100%	2,352,794.92	5.18%	58,705,549.51	100%	3,117,669.23	5.31%
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%				
合计	45,441,809.56	--	2,352,794.92	--	58,705,549.51	--	3,117,669.23	--

应收账款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
	43,837,330.28	96.47%	2,191,866.51	56,790,574.13	96.74%	2,926,171.69
1 年以内小计	43,837,330.28	96.47%	2,191,866.51	56,790,574.13	96.74%	2,926,171.69
1 至 2 年	1,602,076.88	3.52%	160,207.69	1,914,975.38	3.26%	191,497.54
2 至 3 年	2,402.40	0.01%	720.72	0.00	0%	0.00
合计	45,441,809.56	--	2,352,794.92	58,705,549.51	--	3,117,669.23

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) 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	9,382,059.96	1 年以内	20.65%
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	非关联方	5,366,893.58	1 年以内	11.81%
箭牌糖果（中国）有限公司	非关联方	4,637,355.84	1 年以内	10.2%
青岛东方永德贸易有限公司	非关联方	2,403,131.89	1 年以内	5.29%
青岛东方永德贸易有限公司	非关联方	312,526.45	1-2 年	0.69%
中国石油天然气股份有限公司山东销售分公司	非关联方	2,671,824.42	1 年以内	5.88%
合计	--	24,773,792.14	--	54.52%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	5,788,639.17	100%	295,551.25	5.11%	503,327.35	100%	25,938.94	5.15%
组合小计	5,788,639.17	100%	295,551.25	5.11%	503,327.35	100%	25,938.94	5.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	5,788,639.17	--	295,551.25	--	503,327.35	--	25,938.94	--

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：						
1 年以内小计	5,666,253.33	97.89%	283,312.67	487,875.84	96.93%	24,393.79
1 至 2 年	122,385.84	2.11%	12,238.58	15,451.51	3.07%	1,545.15
合计	5,788,639.17	--	295,551.25		--	25,938.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
禹城市财政局	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	86.38%
河北华糖传媒有限公司	非关联方	275,000.00	1 年以内	4.75%
山东省特种设备检验研究院德州分院	非关联方	200,000.00	1 年以内	3.46%
北京办事处	非关联方	72,642.00	1 年以内	1.25%
中国食品工业协会	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.86%
合计	--	5,597,642.00	--	96.7%

5、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	2,224,562.07	25.82%	27,257,658.74	76.09%

1 至 2 年	1,889,968.79	21.94%	8,566,491.13	23.91%
2 至 3 年	4,500,170.48	52.24%		
合计	8,614,701.34	--	35,824,149.87	--

预付款项账龄的说明

(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
上海百仑生物科技有限公司	非关联方	910,000.00	1 至 2 年	
德州市粮油收储有限公司	非关联方	889,486.81	1 至 2 年	
山东禹城运输公司一队	非关联方	445,246.99	2 至 3 年	
河间市九洲化工保温材料有限公司	非关联方	442,236.24	1 年以内	
黑龙江省农垦龙王食品有限责任公司	非关联方	406,512.27	1 年以内	
合计	--	3,093,482.31	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

2013年预付账款比2012年减少27,209,448.53元，减少75.95%，主要因为2013年预付禹城市裕丰粮食购销有限公司采购款减少。

6、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	73,744,279.47	1,917,035.28	71,827,244.19	88,035,580.27	1,729,872.63	86,305,707.64
在产品				3,270,120.22	0.00	3,270,120.22
库存商品	45,320,809.35	111,198.77	45,209,610.58	41,599,870.31	233,629.98	41,366,240.33
消耗性生物资产	284,832.65	0.00	284,832.65			
包装物	2,291,277.90	0.00	2,291,277.90	6,192,445.97	0.00	6,192,445.97

合计	121,641,199.37	2,028,234.05	119,612,965.32	139,098,016.77	1,963,502.61	137,134,514.16
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(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	1,729,872.63	352,495.35	165,332.70	0.00	1,917,035.28
在产品	0.00				
库存商品	233,629.98	116,331.77	223,691.83	15,071.15	111,198.77
消耗性生物资产					0.00
合计	1,963,502.61	468,827.12	389,024.53	15,071.15	2,028,234.05

(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，导致其成本高于可变现价值	存货期末余额减少	0.22%
库存商品	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	存货期末余额减少	0.49%

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。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
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%		0.00	0.00	0.00
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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2013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2013年12月31日，本公司对其的长期股权投资余额为100万元。

8、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：	853,622,623.37	21,937,242.99		1,950,274.84	873,609,591.52
其中：房屋及建筑物	280,648,388.63	7,054,857.53		0.00	287,703,246.16
机器设备	541,050,270.68	13,102,501.61		0.00	554,152,772.29
运输工具	10,204,524.74	161,299.00		1,950,274.84	8,415,548.90
办公设备	21,719,439.32	1,618,584.85		0.00	23,338,024.17
--	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：	295,850,078.98		71,288,351.82	1,865,806.61	365,272,624.19
其中：房屋及建筑物	63,539,721.55		13,971,034.13	0.00	77,510,755.75
机器设备	213,786,778.15		52,671,422.10	0.00	266,458,200.18
运输工具	5,703,500.71		1,109,679.22	1,865,806.61	4,947,373.32
办公设备	12,820,078.57		3,536,216.37	0.00	16,356,294.94
--	期初账面余额		--		本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	557,772,544.39	--	508,336,967.33
其中：房屋及建筑物	217,108,667.08	--	210,192,490.41
机器设备	327,263,492.53	--	287,694,572.11
运输工具	4,501,024.03	--	3,468,175.58
办公设备	8,899,360.75	--	6,981,729.23
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	557,772,544.39	--	508,336,967.33
其中：房屋及建筑物	217,108,667.08	--	210,192,490.41
机器设备	327,263,492.53	--	287,694,572.11
运输工具	4,501,024.03	--	3,468,175.58
办公设备	8,899,360.75	--	6,981,729.23

本期折旧额 71,288,351.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,704,361.58 元。

9、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
6000 吨低聚木糖	44,214,424.01	0.00	44,214,424.01	8,484,379.94	0.00	8,484,379.94
功能糖研发中心	35,315,136.11	0.00	35,315,136.11	664,654.82	0.00	664,654.82
沼气发电项目	0.00	0.00	0.00	4,678,050.69	0.00	4,678,050.69
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	29,003,622.98	0.00	29,003,622.98	697,974.20	0.00	697,974.20
4000 吨木质素项目	44,679,818.19	0.00	44,679,818.19	6,858,332.59	0.00	6,858,332.59
高科技产业园景观改造工程	670,000.00	0.00	670,000.00	0.00	0.00	0.00
好氧改造工程	179,487.18	0.00	179,487.18	0.00	0.00	0.00
生态园工程	25,600,060.98	0.00	25,600,060.98	0.00	0.00	0.00
合计	179,662,549.45	0.00	179,662,549.45	21,383,392.24	0.00	21,383,392.24

(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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数

						(%)			金额			
6000 吨低聚木糖	110,311,700.00	8,484,379.94	35,730,044.07	0.00	0.00	40.08%	未完工	0.00	0.00	0%	募集	44,214,424.01
功能糖研发中心	49,890,000.00	664,654.82	34,650,481.29	0.00	0.00	70.79%	未完工	0.00	0.00	0%	募集	35,315,136.11
沼气发电项目	19,933,900.00	4,678,050.69	5,898,025.89	10,576,076.58	0.00	100%	完工	0.00	0.00	0%	募集	0.00
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	89,822,400.00	697,974.20	28,305,648.78	0.00	0.00	32.29%	未完工	0.00	0.00	0%	募集	29,003,622.98
4000 吨木质素项目	92,621,300.00	6,858,332.59	37,821,485.60	0.00	0.00	48.24%	未完工	0.00	0.00	0%	募集	44,679,818.19
高科技产业园景观改造工程	670,000.00	0.00	670,000.00	0.00	0.00	100%	未完工	0.00	0.00	0%	自筹	670,000.00
好氧改造工程	179,500.00	0.00	179,487.18	0.00	0.00	99.99%	未完工	0.00	0.00	0%	自筹	179,487.18
淀粉车间零星工程	120,300.00	0.00	120,285.00	120,285.00	0.00	100%	完工	0.00	0.00	0%	自筹	0.00
生态园工程	1,013,280,000.00	0.00	25,608,060.98	8,000.00	0.00	2.52%	未完工	0.00	0.00	0%	自筹	25,600,060.98
合计	1,376,829,100.00	21,383,392.24	168,983,518.79	10,704,361.58	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	179,662,549.45

在建工程项目变动情况的说明

(3) 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	已完工	
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项	未达到使用状态	

目		
4000 吨木质素项目	未达到使用状态	

10、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				
林业	0.00	231,474.00	0.00	231,474.00
四、水产业				
合计	0.00	231,474.00	0.00	231,474.00

(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				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

11、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	58,203,470.09	0.00	133,663,943.87
土地使用权	73,393,848.99	58,000,000.00	0.00	131,393,848.99
专利权	1,180,000.00	0.00	0.00	1,180,000.00
软件	886,624.79	203,470.09	0.00	1,090,094.88
二、累计摊销合计	8,660,103.82	2,382,245.76	0.00	11,042,349.58

土地使用权	7,771,719.61	2,173,887.76	0.00	9,945,607.37
专利权	681,999.96	118,000.00	0.00	799,999.96
软件	206,384.25	90,358.00	0.00	296,742.25
三、无形资产账面净值合计	66,800,369.96	55,821,224.33	0.00	122,621,594.29
土地使用权	65,622,129.38	55,826,112.24	0.00	121,448,241.62
专利权	498,000.04	-118,000.00	0.00	380,000.04
软件	680,240.54	113,112.09	0.00	793,352.63
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	66,800,369.96	55,821,224.33	0.00	122,621,594.29
土地使用权	65,622,129.38	55,826,112.24	0.00	121,448,241.62
专利权	498,000.04	-118,000.00	0.00	380,000.04
软件	680,240.54	113,112.09	0.00	793,352.63

本期摊销额 2,382,245.76 元。

12、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	701,487.04	766,066.61
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	5,599,430.05	6,814,129.97
专项储备	1,137,286.54	1,137,286.54
递延收益	1,850,000.00	0.00
预提费用	0.00	52,644.52
小计	9,288,203.63	8,770,127.64
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	19,599,978.26	
可抵扣亏损	22,397,720.20	
合计	41,997,698.46	

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		
应收账款（坏帐准备）	352,919.24	467,650.38
其他应收款（坏帐准备）	44,332.69	3,890.84
存货（跌价准备）	304,235.11	294,525.39
预提费用	0.00	52,644.52
专项储备	1,137,286.54	1,137,286.54
可抵扣亏损	5,599,430.05	6,814,129.97
递延收益	1,850,000.00	0.00
小计	9,288,203.63	8,770,127.64

（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	9,288,203.63		8,770,127.64	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

13、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	3,143,608.17	0.00	495,262.00	0.00	2,648,346.17
二、存货跌价准备	1,963,502.61	468,827.12	389,024.53	15,071.15	2,028,234.05
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00

九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	5,107,110.78	468,827.12	884,286.53	15,071.15	4,676,580.22

资产减值明细情况的说明

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	15,688,261.49	24,990,583.80
设备款	5,789,773.00	18,205,112.63
合计	21,478,034.49	43,195,696.43

其他非流动资产的说明

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	4,900,000.00
保证借款	254,900,000.00	233,900,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	254,900,000.00	238,800,000.00

短期借款分类的说明

本年新增的保证贷款情况：

2013年3月12日，本公司取得中国建设银行股份有限公司禹城支行保证借款2000万元。期限为2013年3月12日至2014年3月11日，由中澳控股集团有限公司承担连带责任担保，截至2013年12月31日，借款余额为2000万元。

2013年4月23日，本公司取得德州银行禹城支行保证借款600万元，期限为2013年4月23日至2014年4月22日，由山东绿健生物技术有限公司承担连带责任担保，截至2013年12月31日，借款余额为600万元。

2013年5月15日，本公司取得中国农业发展银行禹城市支保证借款5000万元，期限为2013年5月15日至2014年4月11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2013年12月31日，借款余额为5000万元。

2013年5月21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2013年5月21日至2014年4月18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2013年12月31日，借款余额为5000万元。

2013年5月27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2013年5月27日至2014年4月25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2013年12月31日，借

款余额为2000万元。

2013年7月18日，本公司与华夏银行股份有限公司青岛福州南路支行保证借款5000万元，期限为2013年7月18日起至2014年6月12日，由山东泉林纸业有限责任公司承担连带责任担保，截至2013年12月31日，借款余额为5000万元。

2013年10月23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2013年10月23日至2014年8月22日，由山东绿健生物技术有限公司承担连带责任担保，截至2013年12月31日，借款余额为1400万元。

2013年10月25日，本公司取得德州银行禹城支行保证借款3000万元，期限为2013年10月25日起至2014年10月15日，由山东省禹城市棉麻有限公司承担连带责任担保，截至2013年12月31日，借款余额为3000万元。

2013年11月18日，本公司取得中国工商银行禹城支行保证借款1490万元，期限自2013年11月18日起至2014年5月13日，由山东贺友集团有限公司承担连带责任担保，截至2013年12月31日，借款余额为1490万元。

16、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）	135,426,285.51	23,121,286.55
1年至2年（含2年）	3,023,158.19	9,282,711.61
2年至3年（含3年）	1,672,002.84	0.00
合计	140,121,446.54	32,403,998.16

17、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）	1,133,379.37	4,209,628.29
1年至2年（含2年）	121,281.62	2,963,865.88
合计	1,254,660.99	7,173,494.17

18、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	2,335,899.05	52,901,490.12	47,424,005.79	7,813,383.38

二、职工福利费	0.00	672,215.58	672,215.58	0.00
三、社会保险费	603,128.58	7,516,188.08	7,623,527.46	495,789.20
医疗保险费	105,129.33	1,719,400.92	1,467,114.25	357,416.00
基本养老保险费	321,167.81	4,637,438.63	4,951,339.44	7,267.00
残疾人保障金	0.00	42,444.00	42,444.00	0.00
失业保险费	35,870.44	255,391.70	290,778.39	483.75
工伤保险费	107,388.00	627,532.41	623,647.96	111,272.45
生育保险费	33,573.00	233,980.42	248,203.42	19,350.00
四、住房公积金	86,822.20	1,360,384.26	1,443,981.46	3,225.00
五、辞退福利	0.00			
六、其他	368,175.82	1,762,611.77	683,546.82	1,447,240.77
工会经费	368,175.82	1,040,995.95	217,985.00	1,191,186.77
职工教育经费	0.00	699,870.95	443,816.95	256,054.00
合计	3,394,025.65	64,212,889.81	57,847,277.11	9,759,638.35

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 1,447,240.77 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

公司年末应付职工薪酬余额较上年增加 6,365,612.70 元，增加了 187.55%，主要原因是年末业务繁忙，11 月和 12 月的工资尚未支付，截至审计报告日，公司已支付上述两个月的工资。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,080,849.19	-846,350.41
消费税	1,044,961.48	983,001.54
企业所得税	4,193,009.78	3,494,798.57
城市维护建设税	342,178.02	68,810.11
房产税	369,605.42	367,219.86
教育费附加	244,412.87	49,150.08
土地使用税	641,455.07	514,889.41
地方水利建设基金	48,882.57	9,830.02
印花税	855.74	855.74
合计	10,966,210.14	4,642,204.92

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
年末比年初增加6,324,005.22元，增加了136.23%，主要原因是今年采购原材料减少所致。

20、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）	824,618.07	8,638,442.45
1年至2年（含2年）	14,635.30	355,000.00
2年至3年（含3年）	694,309.50	209,400.00
3年以上	701,338.14	1,076,283.14
合计	2,234,901.01	10,279,125.59

21、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	0.00	15,000,000.00
1年内到期的应付债券	306,023,942.77	354,236,801.09
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	306,023,942.77	369,236,801.09

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	8,750,000.00
保证借款	0.00	6,250,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	15,000,000.00

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。

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	300,000,000.00	2013年08月19日	一年	300,000,000.00	0.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	306,023,942.77

一年内到期的应付债券说明

22、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	513,333.33	593,333.33
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	10,300,000.00	10,300,000.00
乙醇项目递延收益	41,813,199.79	48,905,276.87
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	2,990,000.00	3,000,000.00
年产6000吨低聚木糖醇建设项目	3,000,000.00	2,000,000.00
精致食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	400,000.00	400,000.00
鳌龙现代农业示范园水利灌溉设施	2,600,000.00	0.00
德州市禹城市鳌龙现代农业生态种植基地项目	4,800,000.00	0.00
合计	87,116,533.12	85,898,610.20

其他非流动负债说明

1、本期增加包括：

根据德州市财政局德财预指[2012]134号文，公司于2013年1月22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100万元，用于年产6000吨低聚木糖建设项目，截至2013年12月31日止该项目资金余额为3,000,000.00元。

根据德财农指【2012】124号文件，鳌龙公司于1月5日收到“德州禹城市水利局专项资金”2,600,000.00元。

根据德财农指【2013】80号文件，鳌龙公司于12月30日收到“德州市禹城市现代农业生态种植基地项目补助资金”4,800,000.00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286,666.67元，剩余摊销期限为77个月，年末余额为513,333.33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2,612,250.00元，剩余摊销期限为77个月，年末余额为4,677,750.00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107,500.00元，剩余摊销期限为77个月，年末余额为192,500.00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7,412,500.00元，剩余摊销期限为70个月，年末余额为10,377,500.00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166,666.67元，剩余摊销期限为70个月，年末余额为233,333.33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4,041,666.67元，剩余摊销期限为70个月，年末余额为5,658,333.33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9,600,321.23元，剩余摊销期限为70个月，年末余额为13,440,449.79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1,125,000.00元，剩余摊销期限为70个月，年末余额为1,575,000.00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

500,000.00元，剩余摊销期限为70个月，年末余额700,000.00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1,875,000.00元，剩余摊销期限为70个月，年末余额为2,625,000.00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833,333.33元，剩余摊销期限为70个月，年末余额为1,166,666.67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833,333.33元，剩余摊销期限为70个月，年末余额为1,166,666.67元。

C、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，使用该项补助形成的资产已于2013年11月达到预定使用状态，故相关补助按资产的使用寿命从2013年12月起分10年摊销，本期确认收益10,000.00元，剩余摊销期限为119个月，年末余额为2,990,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
木质纤维素生产功能糖产品及其综合利用	4,100,000.00	0.00	0.00	0.00	4,100,000.00	与资产相关
功能糖工程研究中心建设项目	593,333.33	0.00	80,000.00	0.00	513,333.33	与资产相关
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	10,300,000.00	0.00	0.00	0.00	10,300,000.00	与资产相关
乙醇项目递延收益	48,905,276.87	0.00	7,092,077.08	0.00	41,813,199.79	与资产相关
玉米芯酶法制备低聚木糖	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	与资产相关
重点产业振兴和技术改造基本建设支出	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00	与资产相关
功能糖生产线能量系统优化项目	3,000,000.00	0.00	10,000.00	0.00	2,990,000.00	与资产相关
年产 6000 吨低聚木	2,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关

糖醇建设项目						
精致食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	与资产相关
鳌龙现代农业示范园水利灌溉设施	0.00	2,600,000.00	0.00	0.00	2,600,000.00	与资产相关
德州市禹城市鳌龙现代农业生态种植基地项目	0.00	4,800,000.00	0.00	0.00	4,800,000.00	与资产相关
合计	85,898,610.20	8,400,000.00	7,182,077.08	0.00	87,116,533.12	--

23、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	0.00	0.00	55,920,000.00	0.00	55,920,000.00	242,320,000.00

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

24、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	7,523,398.04	2,812,365.84	246,009.96	10,089,753.92
合 计	7,523,398.04	2,812,365.84	246,009.96	10,089,753.92

专项储备情况说明：

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

25、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	55,913,398.23	1,140,578,508.32
其他资本公积	17,556,881.00	0.00	0.00	17,556,881.00
合计	1,214,048,787.55	0.00	55,913,398.23	1,158,135,389.32

资本公积说明

资本公积的说明:

1、本年减少的资本公积包括两方面:

1. 2013年4月17日, 股东大会通过了公司2012年度利润分配预案, 以2012年12月31日的公司总股本186,400,000股为基数, 以资本公积金转增股本, 每10股转增3股, 并向全体股东每10股派发现金股利1元人民币(含税), 转增股本55,920,000.00股, 资本公积减少55,920,000.00元;

2. 公司投资鳌龙农业期间, 鳌龙农业盈利中公司应分得6,601.77元, 导致资本公积增加6,601.77元。

2、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。

26、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	34,127,521.48	7,853,995.75	0.00	41,981,517.23
合计	34,127,521.48	7,853,995.75	0.00	41,981,517.23

盈余公积说明, 用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的, 应说明有关决议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。

27、未分配利润

单位: 元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	273,223,310.30	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	72,342,016.68	--
减: 提取法定盈余公积	7,853,995.75	10%
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	18,639,999.99	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	319,071,331.24	--

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

28、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	902,145,991.03	1,013,018,466.98
其他业务收入	761,839.44	2,628,013.06
营业成本	663,653,609.26	804,729,502.01

(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	902,056,984.73	661,880,311.00	897,943,179.26	695,213,618.41
商业	0.00	0.00	115,075,287.72	109,712,632.53
农业	89,006.30	185,610.35	0.00	0.00
合计	902,145,991.03	662,065,921.35	1,013,018,466.98	804,926,250.94

(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	449,784,462.08	220,601,392.69	412,119,353.57	223,538,461.20
淀粉及淀粉糖	219,380,881.22	225,158,613.72	297,455,172.01	302,895,495.87
乙醇	224,731,581.36	210,667,122.85	221,274,423.29	202,192,365.83
其他	8,249,066.37	5,638,792.09	82,169,518.11	76,299,928.05
合计	902,145,991.03	662,065,921.35	1,013,018,466.98	804,926,250.95

(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	39,458,626.52	19,149,475.99	40,907,118.92	25,703,536.32
华南	44,290,898.74	25,102,999.60	28,142,053.40	10,535,697.40

西南	17,556,495.75	5,795,207.14	8,396,887.19	3,056,256.68
华东	618,167,548.25	507,735,686.09	685,961,189.04	582,108,380.80
华北	99,589,214.42	55,135,482.63	72,875,133.13	37,947,354.85
西北	4,245,726.48	1,374,909.93	3,288,418.78	1,254,235.93
东北	33,212,542.74	13,095,894.47	31,067,059.40	13,701,925.50
港澳台	1,126,392.43	392,828.38	61,655,911.74	60,524,252.44
国外	44,498,545.70	34,283,437.12	80,724,695.38	70,094,611.02
合计	902,145,991.03	662,065,921.35	1,013,018,466.98	804,926,250.94

(5) 公司来自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(%)
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	159,012,578.21	17.61%
箭牌糖类（上海）有限公司	70,387,816.00	7.8%
中国石油天然气股份有限公司山东销售分公司	62,135,096.81	6.88%
保龄宝生物股份有限公司	34,184,214.74	3.79%
箭牌糖果（中国）有限公司	20,426,200.00	2.26%
合计	346,145,905.76	38.34%

营业收入的说明

29、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	11,057,383.73	11,063,721.16	5%
城市维护建设税	5,633,286.54	5,468,071.21	7%
教育费附加	4,023,776.10	3,905,765.14	5%
地方水利建设基金	804,755.21	781,153.01	1%
合计	21,519,201.58	21,218,710.52	--

营业税金及附加的说明

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,619,800.00	11,723,604.78
运杂费	9,791,863.32	10,709,339.42
佣金	2,414,618.58	4,873,469.66
差旅费	2,034,528.67	3,065,246.26
广告费	1,449,277.73	1,627,890.38
展览费	806,691.70	1,322,381.33
业务招待费	608,696.45	976,045.00
办公费	589,382.99	715,865.02
电话费	225,965.15	287,726.32
房租	0.00	145,000.00
其他	246,345.96	98,387.51
折旧	77,804.29	77,262.98
保险费	0.00	66,551.72
促销费	0.00	58,057.20
文件证书费	0.00	46,758.00
样品费	49,432.86	10,080.00
合计	31,914,407.70	35,803,665.58

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	21,990,116.60	13,732,735.04
折旧	9,011,961.44	8,612,221.42
税金	5,329,864.86	5,273,892.26
办公费	3,025,052.45	4,950,934.49
社会保险	7,465,752.58	4,936,462.78
服务费	2,371,893.14	2,622,205.40
业务招待费	666,912.99	2,337,020.14
研发费用	3,015,051.87	2,231,379.99
无形资产摊销	2,382,245.76	1,674,539.40
公积金	1,346,799.26	1,656,127.70
汽车费	566,799.09	1,620,388.28
差旅费	943,874.25	1,305,445.85

汽电费	1,104,290.62	1,145,255.12
教育经费	699,870.95	1,059,617.29
土地补偿金	2,213,630.51	939,489.24
福利费	667,765.58	915,923.38
工会经费	1,040,995.95	836,744.77
维修费	1,239,450.69	817,936.71
环保费	868,391.25	492,228.12
会议费	296,707.80	479,826.25
其他	1,504,328.07	332,391.07
电话费	146,033.22	176,428.92
水资源费	114,679.80	153,089.00
租赁费	0.00	95,000.00
低值易耗品摊销	0.00	13,424.00
房屋拆迁补偿款	200,000.00	0.00
合计	68,212,468.73	58,410,706.62

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,717,135.39	24,182,335.81
减：利息收入	-4,929,113.74	-5,310,647.67
汇兑损益	790,840.30	192,326.15
其他	332,563.58	512,483.22
合计	40,911,425.53	19,576,497.51

33、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
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,433,088.55
合计	0.00	1,433,088.55

34、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	-495,262.00	-2,420,304.89
二、存货跌价损失	64,731.44	1,963,502.61
合计	-430,530.56	-456,802.28

35、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
非流动资产处置利得合计	594,507.44		594,507.44
其中：固定资产处置利得	594,507.44		594,507.44
政府补助	8,882,198.08	10,371,442.48	8,882,198.08
其他	165,374.69	271,333.57	165,374.69
合计	9,642,080.21	10,642,776.05	9,642,080.21

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
功能糖工程研究中心建设项目	80,000.00	80,000.00	与资产相关	是
乙醇项目递延收益	7,092,077.08	7,092,077.08	与资产相关	是
功能糖生产线能量系统优化项目	10,000.00	0.00	与资产相关	是
山东省博士后创新项目专项资金获二等资助金	50,000.00	0.00	与收益相关	是
中国科学院过程工程研究所经费转拨	541,333.00	0.00	与收益相关	是
山东省知识产权局发放专利资助	8,000.00	0.00	与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金	21,700.00	0.00	与收益相关	是

欧洲营养原料展中小企业国际市场开拓资金	13,200.00	0.00	与收益相关	是
2013 年度外贸公共服务平台建设资金	400,000.00	0.00	与收益相关	是
山东省知识产权局拨专利发展资金	4,000.00	0.00	与收益相关	是
中国科学院天津工业生物技术研究所课题经费	100,300.00	0.00	与收益相关	是
青岛蔚蓝生物集团有限公司转课题经费	150,000.00	0.00	与收益相关	是
山东技师学院招生补贴款	12,000.00	0.00	与收益相关	是
山东技师学院招生奖励	6,000.00	0.00	与收益相关	是
山东省 15 届中国专利奖优秀奖创新奖励	40,000.00	0.00	与收益相关	是
养老金补贴款	353,588.00	0.00	与收益相关	是
德州市财政局德州市人民政府安全生产委员会办公室	0.00	30,000.00	与收益相关	是
外贸公共服务平台建设资金	0.00	400,000.00	与收益相关	是
2012 年农产品质量安全提升工程资金	0.00	300,000.00	与收益相关	是
2012 中小企业拨付资金-欧洲食配额	0.00	13,775.00	与收益相关	是
失业保险补贴	0.00	108,702.00	与收益相关	是
社会保险补贴	0.00	52,088.40	与收益相关	是
中国科学院过程工程研究所经费转拨	0.00	702,700.00	与收益相关	是
天津工业生物技术研究所总拨款	0.00	142,100.00	与收益相关	是
山东省财政厅集中支付中心汇款专利发展基金	0.00	16,000.00	与收益相关	是
中国科学院过程工程研究所经费转拨	0.00	246,000.00	与收益相关	是
依法纳税奖励	0.00	30,000.00	与收益相关	是
高新技术产业技术创新奖励	0.00	100,000.00	与收益相关	是
技术创新及成果奖励	0.00	50,000.00	与收益相关	是

十佳企业奖励	0.00	8,000.00	与收益相关	是
鼓励上市奖励	0.00	1,000,000.00	与收益相关	是
合计	8,882,198.08	10,371,442.48	--	--

2013年度计入营业外收入的政府补助为8,882,198.08元，其中与收益相关的政府补助为1,700,121.00元，以前年度收到的政府补助在本期摊销7,182,077.10元。

1. 计入当期损益相关的政府补助共1,700,121.00元包括：

1) 公司于2013年2月6日收到“山东省博士后创新项目专项资金二等资助金”50,000.00元。

2) 公司于2013年3月31日收到“养老金补贴款”353,588.00元。

3) 公司于2013年5月23日收到“山东省知识产权局专利资助”8,000.00元、于9月12日收到“山东省知识产权局拨专利发展资金”4,000.00元。

4) 公司于2013年8月30日收到“2012年国际生物食品展览会中小企业国际市场开拓资金”21,700.00元。

5) 公司于2013年9月12日收到“2013年度外贸公共服务平台建设资金”400,000.00元。

6) 公司于2013年9月12日收到“2012年欧洲营养原料展中小企业国际市场开拓资金”13,200.00元。

7) 根据公司签署的“十二五”农村领域国家科技计划课题研究任务合约的约定，公司分别于2013年4月9日、6月28日收到“青岛蔚蓝生物集团有限公司转课题经费”共150,000.00元；

8) 根据公司签署的“十二五”农村领域国家科技计划课题研究任务合约的约定，公司于2013年10月31日收到“中国科学院天津工业生物技术研究所转课题经费”100,300.00元；

9) 公司于2013年11月收山东技师学院招生补贴款12,000.00元。

10) 公司于2013年12月收山东技师学院招生奖励6,000.00元。

11) 公司于2013年12月收山东省15届中国专利奖优秀奖40,000.00元。

2、与资产相关的政府补助在本期摊销金额为7,182,077.10元，详见附注五（二十一）。

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	
对外捐赠	250,000.00	415,650.00	250,000.00
滞纳金	0.00	52.54	0.00
其他	28,115.87	76.47	28,115.87
合计	278,115.87	415,779.01	278,115.87

营业外支出说明

本期金额较上期金额减少137,663.14元，减少比率为33.11%，主要是因为对外捐赠减少

37、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	14,668,511.64	13,977,079.95

递延所得税调整	144,732.43	451,126.68
合计	14,813,244.07	14,428,206.63

38、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=PO÷S

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

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

2、稀释每股收益

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

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

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	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	72,342,016.68	72,115,002.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	242,320,000.00	186,400,000.00
基本每股收益（元/股）	0.30	0.39

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	186,400,000.00	186,400,000.00
加：本期发行的普通股加权数	55,920,000.00	---
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	242,320,000.00	186,400,000.00

(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	本金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	72,342,016.68	72,115,002.32
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	242,320,000.00	186,400,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.39

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下:

项 目	本金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	242,320,000.00	186,400,000.00
[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）	242,320,000.00	186,400,000.00

39、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	5,061,989.68
利息收入	4,929,121.24
政府补助	6,500,121.00
其他	165,374.69
合计	16,656,606.61

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	18,217,213.81
管理费用	17,941,054.80
往来款	15,416,629.86
其他	608,921.23
合计	52,183,819.70

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
收到计入递延收益的政府补助	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行债券承销费	1,200,000.00
合计	1,200,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

40、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	71,983,168.50	72,115,002.32
加：资产减值准备	-430,530.56	-456,802.28

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,288,246.11	69,879,198.35
无形资产摊销	2,382,245.76	1,674,539.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-592,741.72	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	44,717,135.39	24,153,545.12
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-1,433,088.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	144,732.43	451,126.68
存货的减少（增加以“-”号填列）		4,705,529.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,456,817.40	60,876,696.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,397,286.45	-87,773,694.90
其他		-4,556,662.03
经营活动产生的现金流量净额	266,290,675.47	139,635,390.02
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	1,570,188,675.90	1,539,205,213.77
减：现金的期初余额	1,539,205,213.77	1,120,193,240.52
现金及现金等价物净增加额	30,983,462.13	419,011,973.25

（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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	24,000,000.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	24,000,000.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,386,175.78	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,613,824.22	0.00
4. 取得子公司的净资产	30,009,903.88	0.00
流动资产	7,386,175.78	0.00
非流动资产	25,890,718.31	0.00
流动负债	666,990.21	0.00
非流动负债	2,600,000.00	0.00
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	0.00	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	0.00	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	0.00	908,564.44
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	291,435.56
4. 处置子公司的净资产	0.00	-233,088.55
流动资产	0.00	56,896,958.09
非流动资产	0.00	591,453.84
流动负债	0.00	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	1,570,188,675.90	1,539,205,213.77
其中：库存现金	162,330.35	66,314.11
可随时用于支付的银行存款	1,570,026,345.55	1,539,138,899.66
三、期末现金及现金等价物余额	1,570,188,675.90	1,539,205,213.77

现金流量表补充资料的说明

七、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

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
山东鳌龙农业科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东省德州市禹城市	孔令军	农作物种植销售，农业生态观光旅游开发	56,000,000.00	89.29%	89.29%	05903789-5

2、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	
高立娟	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，王飏为法人代表。该公司主要经营对外投资及资本运营、投资管理及咨询、上市公司策划

3、关联方交易

（1）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	50,000,000.00	2013年05月15日	2014年04月11日	否
程少博	山东龙力生物科技股份有限公司	50,000,000.00	2013年05月21日	2014年04月18日	否
程少博	山东龙力生物科技股份有限公司	20,000,000.00	2013年05月27日	2014年04月25日	否

关联担保情况说明

2013年5月15日，本公司取得中国农业发展银行禹城市支保证借款5000万元，期限为2013年5月15日至2014年4月11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2013年12月31日，借款余额为5000万元。

2013年5月21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2013年5月21日至2014年4月18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2013年12月31日，借款余额为5000万元。

2013年5月27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2013年5月27日至2014年4月25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2013年12月31日，借款余额为2000万元。

（2）其他关联交易

（1）关键管理人员薪酬

姓名	职务	本年发生额	上年发生额
程少博	董事长/总经理	265,554.44	268,566.15
高卫先	董事/财务总监	204,778.29	213,641.09
孔令军	副总经理	218,304.40	219,836.61
高立娟	董事会秘书	204,686.84	209,296.84
王燕	监事会主席	172,015.92	176,767.98
尹吉增	董事	165,974.23	192,756.07
郑兴业	独立董事	50,000.00	50,000.00

傅代国	独立董事	50,000.00	50,000.00
徐岩	独立董事	50,000.00	50,000.00

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

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	0.00	68,900.00
其他应付款	高立娟	0.00	115,420.00
其他应付款	孔令军	0.00	100,025.00
其他应付款	王燕	0.00	100,000.00

八、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：	---	---	---
小计	---	---	---
非关联方：	---	---	---
山东绿健生物技术有限公司	20,000,000.00	2013/7/30	该笔担保本年已到期
山东绿健生物技术有限公司	15,000,000.00	2013/2/28	该笔担保本年已到期
小计	35,000,000.00	---	---
合计	35,000,000.00	---	---

其他或有负债及其财务影响

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 ？
远东国际租赁有限公司	2013-07-08	2014-01-08	300,000.00	
梁山圣德车辆有限公司	2013-07-11	2014-01-11	1,000,000.00	
莘县鸿泰纺织有限公司	2013-07-12	2014-01-12	100,000.00	
安徽联众印刷有限公司	2013-07-04	2014-01-04	50,000.00	
太仓市农药厂有限公司	2013-07-03	2014-01-03	100,000.00	

北京学苑兴教文化发展有限公司	2013-07-15	2014-01-15	100,000.00
河南九州通医药有限公司	2013-07-05	2014-01-05	50,000.00
莆田安筑贸易有限公司	2013-07-12	2014-01-12	500,000.00
江西东方王子陶瓷有限公司	2013-07-22	2014-01-22	100,000.00
江苏亚邦医药物流中心有限公司	2013-07-29	2014-01-29	30,000.00
枣庄林美发展有限公司	2013-08-02	2014-02-02	180,000.00
莆田安筑贸易有限公司	2013-07-12	2014-01-12	500,000.00
大连长威木材交易市场海洪建材商行	2013-07-29	2014-01-29	100,000.00
江阴市友邦家居用品有限公司	2013-07-09	2014-01-09	100,000.00
杭州四色印刷有限公司	2013-07-08	2014-01-08	47,000.00
山东泗水大安酒业有限公司	2013-07-31	2014-01-31	1,000,000.00
北京东方园林股份有限公司	2013-07-02	2014-01-02	86,800.00
陵县盛泽特色纺织品有限公司	2013-08-15	2014-02-15	250,000.00
平湖市华晨机械有限公司	2013-07-08	2014-01-08	53,000.00
潍坊泽通装饰工程有限公司	2013-07-10	2014-01-10	30,000.00
广东达丽康药业有限公司	2013-08-05	2014-02-05	163,240.00
上海信谊药厂有限公司	2013-07-02	2014-01-02	157,800.00
无锡正大畜禽有限公司	2013-07-10	2014-01-10	100,000.00
新昌县思强生命营养品有限公司	2013-07-19	2014-01-19	500,000.00
河南益安医疗器械有限公司	2013-07-10	2014-01-10	100,000.00
湖南康恩特医药有限公司	2013-08-05	2014-02-05	22,462.00
徐州森德安木业有限公司	2013-08-23	2014-02-23	100,000.00
徐州森德安木业有限公司	2013-08-23	2014-02-23	100,000.00
江苏峻华煤炭有限公司	2013-07-29	2014-01-29	500,000.00
四川蓝剑包装股份有限公司	2013-07-29	2014-01-26	300,000.00
诸暨市贝斯特贸易有限公司	2013-07-31	2014-01-31	200,000.00
福建省澳龙树脂化工有限公司	2013-08-15	2014-02-15	200,000.00
聊城早八点食品有限公司	2013-07-15	2014-01-15	500,000.00
深圳市科源建设集团有限公司	2013-07-12	2014-01-11	500,000.00
浙江力创印业有限公司	2013-07-17	2014-01-17	90,000.00
江西上高南方水泥有限公司	2013-07-18	2014-01-18	300,000.00
山东广立不锈钢销售有限公司	2013-07-31	2014-01-31	100,000.00
浙江平湖华龙实业股份有限公司	2013-07-15	2014-01-15	100,000.00
常熟市华宇针织印染有限公司	2013-08-13	2014-02-13	100,000.00
温州市博盛钢管制造有限公司	2013-08-06	2014-02-06	500,000.00
山东黄金厨师食品有限公司	2013-09-05	2014-03-05	500,000.00
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	2013-08-26	2014-02-26	400,000.00
江阴市三久铝业科技有限公司	2013-07-08	2014-01-08	200,000.00
泰山石膏股份有限公司	2013-09-16	2014-03-16	100,000.00
泰山石膏股份有限公司	2013-09-16	2014-03-16	500,000.00
徐州市奥博食品有限公司	2013-09-23	2014-03-23	100,000.00

辽宁顺达医药进出口有限公司	2013-07-19	2014-01-18	20,000.00
辽宁顺达医药进出口有限公司	2013-07-19	2014-01-18	20,000.00
浙江京新药业进出口有限公司	2013-07-19	2014-01-19	20,000.00
浙江永强集团股份有限公司	2013-07-17	2014-01-17	50,000.00
江西铭景实业有限公司	2013-08-21	2014-02-21	50,000.00
河南万盛混凝土有限公司	2013-07-12	2014-01-12	50,000.00
四川合纵医药有限责任公司	2013-07-23	2014-01-23	27,720.00
国药控股临沂有限公司	2013-08-26	2014-02-26	30,000.00
青岛诺邦特服装有限公司	2013-07-04	2014-01-04	100,000.00
河北文轩贸易有限公司	2013-09-29	2014-03-29	300,000.00
上海柯友特实业有限公司	2013-09-13	2014-03-12	100,000.00
上海柯友特实业有限公司	2013-09-13	2014-03-12	100,000.00
陕县春天置业有限公司	2013-09-23	2014-03-23	50,000.00
台州市海盛化工有限公司	2013-09-24	2014-03-23	220,000.00
商丘市百盛轮胎有限公司	2013-07-19	2014-01-19	100,000.00
九江华东石化有限公司	2013-09-03	2014-03-03	50,000.00
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	2013-08-01	2014-02-01	120,000.00
辽宁顺达医药进出口有限公司	2013-08-06	2014-02-06	50,000.00
潍坊恒联铜版纸有限公司	2013-09-25	2014-03-25	30,000.00
上海柯友特实业有限公司	2013-09-13	2014-03-12	100,000.00
河南中孚电力有限公司	2013-07-15	2014-01-15	50,000.00
山东峰威印务有限公司	2013-10-09	2014-04-09	100,000.00
浙江宏鑫烫金材料有限公司	2013-09-16	2014-03-16	200,000.00
新昌县思强生命营养品有限公司	2013-08-15	2014-02-15	500,000.00
南京亿华药业有限公司	2013-09-16	2014-03-13	88,000.00
太仓市农药厂有限公司	2013-09-18	2014-03-18	80,000.00
德州陆鼎商贸有限公司	2013-10-22	2014-04-22	100,000.00
德州陆鼎商贸有限公司	2013-10-22	2014-04-22	100,000.00
兰州九州通医药有限公司	2013-07-25	2014-01-25	25,000.00
宜昌东阳光药业股份有限公司	2013-10-15	2014-04-15	40,000.00
广东达丽康药业有限公司	2013-10-24	2014-04-24	148,000.00
江苏稳进建设集团有限公司	2013-10-24	2014-04-24	100,000.00
杭州青联印刷有限公司	2013-10-23	2014-04-22	170,000.00
江苏丽阳电子仪表有限公司	2013-09-10	2014-03-10	200,000.00
北京汽车制造厂有限公司黄骅公司	2013-09-04	2014-03-04	100,000.00
临沂凯得晟纸品有限公司	2013-11-05	2014-05-05	100,000.00
杭州青联印刷有限公司	2013-10-23	2014-04-22	200,000.00
商丘市恒泰商贸有限公司	2013-07-24	2014-01-24	500,000.00
湖北赛晨吉星汽车零部件有限公司	2013-08-07	2014-02-07	500,000.00
浙江晶通塑胶有限公司	2013-09-29	2014-03-28	200,000.00
梁山中银纸业业有限公司	2013-11-13	2014-05-13	200,000.00

锦州华晨汽车销售有限公司	2013-08-14	2014-02-14	200,000.00
张家港新东旭纺织印染有限公司	2013-10-11	2014-04-11	100,000.00
吴江奥博纺织有限公司	2013-09-23	2014-03-23	100,000.00
宁波博超模具有限公司	2013-08-06	2014-02-06	175,000.00
长铃集团长春摩托车工业有限公司江门分公司	2013-10-11	2014-04-11	121,740.00
山东泰嘉门业有限公司	2013-11-29	2014-05-29	100,000.00
河南省瑞光印务股份有限公司	2013-11-29	2014-05-29	140,000.00
芜湖吉丰商贸有限公司	2013-10-09	2014-04-09	200,000.00
上海伊藤忠商事有限公司	2013-12-04	2014-06-04	184,852.90
广东嘉德医药有限公司	2013-08-27	2014-02-27	40,000.00
江苏兴阳置业有限公司	2013-08-21	2014-02-21	50,000.00
国药控股盐城有限公司	2013-09-29	2014-03-29	50,000.00
河南省新密市长兴耐火材料有限公司	2013-10-23	2014-04-23	100,000.00
攀枝花市灵林工贸有限公司	2013-09-27	2014-03-27	500,000.00
厦门市金玺彩印有限公司	2013-12-06	2014-03-06	139,830.00
九江德福电子材料有限公司	2013-12-01	2014-06-01	300,000.00
兰州蔡胜物资有限责任公司	2013-09-12	2014-03-12	500,000.00
合 计			19,400,444.90

九、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

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、其他重要事项

1、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					
生产性生物资产	0.00				0.00

上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、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	0.00	0.00	0.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	45,441,809.56	100%	2,352,794.92	5.18%	60,438,409.27	100%	3,117,669.23	5.16%
组合小计	45,441,809.56	100%	2,352,794.92	5.18%	60,438,409.27	100%	3,117,669.23	5.16%
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%	0.00	0%	0.00	0%
合计	45,441,809.56	--	2,352,794.92	--	60,438,409.27	--	3,117,669.23	--

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	43,837,330.28	96.47%	2,191,866.51	58,523,433.89	96.83%	2,926,171.69
1 年以内小计	43,837,330.28	96.47%	2,191,866.51	58,523,433.89	96.83%	2,926,171.69
1 至 2 年	1,602,076.88	3.52%	160,207.69	1,914,975.38	3.17%	191,497.54
2 至 3 年	2,402.40	0.01%	720.72			
合计	45,441,809.56	--	2,352,794.92	60,438,409.27	--	3,117,669.23

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) 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	9,382,059.96	1 年以内	20.65%
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	非关联方	5,366,893.58	1 年以内	11.81%
箭牌糖果（中国）有限公司	非关联方	4,637,355.84	1 年以内	10.2%
青岛东方永德贸易有限公司	非关联方	2,715,658.34	1 年以内	5.98%
中国石油天然气股份有限公司山东销售分公司	非关联方	2,671,824.42	1 年以内	5.88%
合计	--	24,773,792.14	--	54.52%

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								
	5,788,639.17	100%	295,551.25	5.11%	503,327.35	100%	25,938.94	5.15%
组合小计	5,788,639.17	100%	295,551.25	5.11%	503,327.35	100%	25,938.94	5.15%
合计	5,788,639.17	--	295,551.25	--	503,327.35	--	25,938.94	--

其他应收款种类的说明

2013年其他应收款比2012年增加了5,285,311.82元，增长91.30%，主要因为2013年度付禹城市财政局土地竞买保证金。

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：	--	--	--	--	--	--
	5,666,253.33	97.89%	283,312.67	487,875.84	96.93%	24,393.79
1 年以内小计	5,666,253.33	97.89%	283,312.67	487,875.84	96.93%	24,393.79
1 至 2 年	122,385.84	2.11%	12,238.58	15,451.51	3.07%	1,545.15
合计	5,788,639.17	--	295,551.25	503,327.35	--	25,938.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收关联方账款情况

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(%)
禹城市财政局	非关联方	5,000,000.00	86.38%
河北华糖传媒有限公司	非关联方	275,000.00	4.75%
山东省特种设备检验研究院德州分院	非关联方	200,000.00	3.46%
北京办事处	非关联方	72,642.00	1.25%
中国食品工业协会	非关联方	50,000.00	0.86%
合计	--	5,597,642.00	96.7%

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	0.00	55,000.00 0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
山东鳌龙农业科技有限公司	成本法	0.00	0.00	50,000.00 0.00	50,000.00 0.00	89.29%	89.29%		0.00	0.00	0.00
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%		0.00	0.00	0.00
合计	--	56,000.00 0.00	56,000.00 0.00	50,000.00 0.00	106,000.00 0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

本年比上年增加了50,000,000.00元为购买鳌龙农业80%股权及增资款，详细如下：

山东鳌龙农业科技有限公司由刘挺、高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰共同出资组建，2012年12月12日经山东省工商行政管理局注册登记，法人代表为孔令军，取得注册号为371482200008683的《企业法人营业执照》，注册资本3000万元，其中刘挺出资2400万元，占注册资本80%，高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰各出资150万元，各占注册资本5%；2013年5月12日，刘挺、高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰与本公司签订了股权转让协议，转让其持有的鳌龙农业股份中的80%，每股1元，2013年6月28日，经本公司股东会决议通过向鳌龙农业增资260万，转让及增资后鳌龙农业的注册资本为5600万元，其中刘挺出资480万元，占注册资

本8.57%，高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰各出资30万元，各占注册资本0.535%，本公司出资5000万元，占注册资本89.29%。截止2013年12月31日，本公司持有山东鳌龙农业科技有限公司89.29%的股权。

长期股权投资的说明：

1、上述长期股权投资截止2013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、龙力乙醇由本公司出资组建,2006年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%。截止2013年12月31日，本公司对其的长期股权投资余额为5500万元。

4、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2013年12月31日，本公司对其的长期股权投资余额为100万元。

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	902,056,984.73	897,048,751.71
其他业务收入	761,839.44	2,628,013.06
合计	902,818,824.17	899,676,764.77
营业成本	661,870,486.92	695,402,851.76

(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	902,056,984.73	661,880,311.00	895,748,973.03	692,892,751.66
商 业	0.00	0.00	1,299,778.68	1,225,772.31
合计	902,056,984.73	661,880,311.00	897,048,751.71	694,118,523.97

(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	449,784,462.08	220,601,392.69	412,119,353.57	223,538,461.20
淀粉及淀粉糖	219,380,881.22	225,158,613.72	254,192,173.11	263,245,662.22
乙醇	224,642,575.06	210,481,512.50	219,080,217.06	199,871,499.08
其他	8,249,066.37	5,638,792.09	11,657,007.97	7,462,901.47
合计	902,056,984.73	661,880,311.00	897,048,751.71	694,118,523.97

(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	39,458,626.52	19,149,475.99	40,400,811.23	25,176,406.11
华南	44,290,898.74	25,102,999.60	27,225,944.43	9,648,831.63
西南	17,556,495.75	5,795,207.14	8,396,887.19	3,056,256.68
华东	618,167,548.25	507,735,686.09	674,190,013.00	570,526,880.04
华北	99,500,208.12	54,949,872.28	72,427,686.12	37,499,880.17
西北	4,245,726.48	1,374,909.93	3,288,418.78	1,254,235.93
东北	33,212,542.74	13,095,894.47	31,067,059.40	13,701,925.50
港澳台	1,126,392.43	392,828.38	954,713.47	403,328.23
国外	44,498,545.70	34,283,437.12	39,097,218.09	32,850,779.68
合计	902,056,984.73	661,880,311.00	897,048,751.71	694,118,523.97

(5) 公司来自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(%)
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	159,012,578.21	17.61%
箭牌糖类（上海）有限公司	70,387,816.00	7.8%
中国石油天然气股份有限公司山东销售分公司	62,135,096.81	6.88%
保龄宝生物股份有限公司	34,184,214.74	3.79%
箭牌糖果（中国）有限公司	20,426,200.00	2.26%
合计	346,145,905.76	38.34%

营业收入的说明

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	0.00	1,183,199.60
合计	0.00	1,183,199.60

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	78,539,957.53	72,788,652.76
加：资产减值准备	-430,530.56	1,932,611.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,296,274.81	67,841,372.65
无形资产摊销	2,382,245.76	1,674,539.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-592,741.72	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	44,717,135.39	22,508,576.77
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,183,199.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	117,224.09	-331,796.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,750,654.75	3,726,246.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,605,548.42	-8,026,160.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,194,993.11	-40,793,132.58
其他	0.00	-4,644,430.28
经营活动产生的现金流量净额	265,580,761.58	115,493,280.43
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	1,540,038,214.20	1,538,918,892.11
减：现金的期初余额	1,538,918,892.11	1,118,461,495.66
现金及现金等价物净增加额	1,119,322.09	420,457,396.45

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	592,741.72	
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）	8,882,198.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,975.46	
减：所得税影响额	1,404,594.65	
合计	7,959,369.69	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	72,342,016.68	72,115,002.32	1,771,597,991.71	1,715,323,017.37
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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

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	72,342,016.68	72,115,002.32	1,771,597,991.71	1,715,323,017.37
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

3、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	4.13%	0.3	0.3
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%	0.27	0.27

4、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2013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、注册会计师裘小燕、关立全签名并盖章的公司2013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。

公司法定代表人签字：_____

山东龙力生物科技股份有限公司

2014 年 3 月