

证券代码：002604

证券简称：*ST龙力

公告编号：2018-099

山东龙力生物科技股份有限公司

关于对深圳证券交易所关注函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年6月22日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）《关于对山东龙力生物科技股份有限公司的关注函》（中小板关注函【2018】第220号），要求公司董事会对其他应收款项、委托加工物资、在建工程、固定资产、无形资产、房产税、其他流动资产、递延所得税资产、财务费用、营业外支出、债务完整性等问题进行补充说明。

根据目前公司现就相关问题补充说明如下：

1、其他应收款：

截至2017年12月31日，其他应收款前十大单位的单位名称、款项性质、余额、关联关系等情况说明如下：

单位名称	款项性质	期末余额	有无关联关系
第一名	转款	234,950,000.00	无
第二名	借款	138,942,260.29	无
第三名	借款	124,697,247.52	无
第四名	转款	112,017,800.18	无
第五名	借款	77,105,483.23	无
第六名	借款	57,293,054.78	无
第七名	往来款	44,195,138.89	无

第八名	借款	28,000,000.00	无
第九名	借款	19,743,318.07	无
第十名	转款	18,294,789.67	无
前十小计		855,239,092.63	无
其他客户小计		241,249,427.59	无
合 计		1,096,488,520.22	

2、委托加工物资：

根据公司目前自查情况，委托加工物资有可能存在损失，具体损失情况目前正在清查过程中；

3、在建工程：

根据公司目前自查情况，2017年度，公司6000吨低聚木糖项目、40万吨秸秆期末项目在建工程增加的主要内容及重大合同相关情况如下：

所属公司	项目	主要内容	金额	合同主要内容	交易对方	合同金额
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	单立柱广告宣传牌工程	133,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	蒸汽管道延长工程	85,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	板框压滤机接料槽制作安装工程	53,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	室外给排水及消防管道施工工程	222,000.00	6000 吨低聚木糖项目室外给排水及消防管道施工工程	禹城市隆昌建筑工程有限公司	990,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	仓库钢结构维修增加工程	106,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间板框离交地面防腐工程	71,621.62	6000 吨低聚木糖项目车间板框离交地面防腐工程	济南儒泰科技有限公司	265,000.00

龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	板框、调浆车间、三楼通风口等墙面及房顶防霉工程	90,090.09	6000 吨低聚木糖项目板框、调浆车间、三楼通风口等墙面及房顶防霉工程	济 南 儒 泰 科 技 有 限 公 司	371,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	酸碱罐区及制水车间地沟防腐工程	66,500.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间及污水设备管道扶手安装工程	102,387.39			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	玉米芯南钢结构维修工程	100,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	板框、调浆车间、三楼通风口等墙面及房顶防霉工程	90,090.09	6000 吨低聚木糖项目板框、调浆车间、三楼通风口等墙面及房顶防霉工程	济 南 儒 泰 科 技 有 限 公 司	371,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间板框离交地面防腐工程	167,117.12			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	卫生间工程	61,261.26			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	121,320.76			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	机物料领用	121,139.99			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	板框、调浆车间、三楼通风口等墙面及房顶防霉工程	110,450.45	6000 吨低聚木糖项目板框、调浆车间、三楼通风口等墙面及房顶防霉工程	济 南 儒 泰 科 技 有 限 公 司	371,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	暖通设备供应及系统安装工程	2,435,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项	玉米芯南钢结构维修增加工	130,000.00			

	目	程				
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间楼板及梁加固工程	461,047.62			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	消防泵房改造室外管道工程	72,072.07			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	227,250.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	真空加料机	55,555.56			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	树脂 (ZGA408) 37 立方, 树脂 (DM11)10 立方	600,854.70	树脂	宁波争光树脂有限公司	3,078,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	树脂 (ZGA408) 37 立方, 树脂 (DM11)10 立方	341,880.34	树脂	宁波争光树脂有限公司	3,078,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	树脂*10 立方 (SD300)	341,880.34	树脂	宁波争光树脂有限公司	3,078,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	污水照明工程 1 套	85,470.09			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	玉米芯加工车间水电安装工程	100,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	污水处理工程	480,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	6000 吨低聚木糖新项目领用	295,280.24			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	蒸汽	73,286.28			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	电费	121,118.43			

龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	螺旋输送机、料仓及平台	367,521.36	螺旋输送机、料仓及上料平台	新 乡 市 百 盛 机 械 有 限 公 司	430,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	消防泵	128,205.13			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	新展厅施工项目	811,731.64			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	试车领用	154,326.01			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	6000 吨低聚木糖新项目领用	379,507.71			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	用电	63,761.54			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	氢气压缩机 2 台	547,008.54			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	高压釜 2 台	444,444.45			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	周围路面工程	107,400.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间周围路面工程	107,400.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	干式变压器 2 台	76,068.38			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	配电柜 2 台、消防巡检柜 1 台	57,264.96			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	消防工程	515,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	制水车间西侧路面工程	66,000.00			

龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	新展厅施工项目	633, 825. 98			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	6000 吨低聚木糖新项目污水站领用	553, 529. 35			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	用电	66, 362. 26			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	中试车间地面排水工程	100, 360. 36			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	周围路面工程	250, 600. 00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间周围路面工程	250, 600. 00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	循环水池工程	235, 000. 00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	消防工程	515, 000. 00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	玻璃钢罐 8 台、液碱计量罐 1 台	70, 940. 17			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	玻璃钢罐 8 台、液碱计量罐 1 台	70, 085. 47			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	玻璃钢罐 8 台、液碱计量罐 1 台	70, 085. 47			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	玻璃钢罐 8 台、液碱计量罐 1 台	70, 085. 47			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	电动叉车*1 台	92, 307. 69			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	自动糖浆罐装生产线 1 套、自动洗桶消毒系统 1 套、自动输送机 1 套	273, 504. 28			

龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	自动糖浆罐装生产线 1 套、自动洗桶消毒系统 1 套、自动输送机 1 套	316,239.30			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	年产 6000 吨低聚木糖建设项目—颗粒污泥 200 吨	153,846.16			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	无功补偿柜 1 台,有源滤波柜 1 台,馈线柜 10 台,配电柜 1 台,进线柜 1 台	185,008.55			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	无功补偿柜 1 台,有源滤波柜 1 台,馈线柜 10 台,配电柜 1 台,进线柜 1 台	151,743.58			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	无功补偿柜 1 台,有源滤波柜 1 台,馈线柜 10 台,配电柜 1 台,进线柜 1 台	172,670.94			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	无功补偿柜 1 台,有源滤波柜 1 台,馈线柜 10 台,配电柜 1 台,进线柜 1 台	62,747.01			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	无功补偿柜 1 台,有源滤波柜 1 台,馈线柜 10 台,配电柜 1 台,进线柜 1 台	58,756.41			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	新展厅施工项目	177,905.66			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	综合车间地面排水工程	123,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	技术服务费	112,075.47			

龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间至污水处理站变电站顶管工程	102,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间铺设塑胶地板工程	527,027.04			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	新展厅施工项目	528,188.31			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	6000 吨低聚木糖项目车间、仓库办理施工许可证费用	191,500.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	变压器	153,846.16			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	厌氧生物颗粒污泥	153,846.16			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间至污水处理站变电站顶管工程	75,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	仓库地面渗透工程	70,776.70			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	配电室高低压柜	692,307.70			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	华大基因智能化玻璃温室项目	530,630.63			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	车间外围铺设面包砖路工程	85,135.14			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	华大基因智能化玻璃温室项目	509,459.46			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	安装太阳能工程	93,162.39			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	铺设草坪砖雨水沟工程	51,351.35			

龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	新展厅施工项目	148,254.71			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	色谱分离系统	3,760,683.76	色谱分离系统	山东兆光色谱分离技术有限公司	4,400,000.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	35KV 高压柜 2 台	333,333.34			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	满液式水冷螺杆冷水机组 2 台	512,820.53			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	冷却塔 2 台	68,376.07			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	建筑工程设计	86,792.45			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	建筑工程设计	56,603.77			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	干燥袋干设备安装使用	90,660.66			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	物料领用转出	219,482.21			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	消防泵房土建工程	169,369.37			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	消防泵及配电柜	119,316.24			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	新展厅施工项目	373,979.02			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	玻璃钢罐*1 台	115,384.62			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	仓库建筑装修与安装工程	283,783.78			

龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	带式干燥机设备净化间工程	165,000.00			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	中心机房设备采购	252,136.76			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	中试车间低压配电柜	230,135.03			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	办公家具费用	256,410.26			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	办公家具费用	150,427.35			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	玉米芯粉加工设备	685,315.28	玉米芯粉加工设备	山东金有粮脱皮制粉设备有限公司	760,700.00
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	建筑工程设计	94,339.62			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	方糖成型机*1台	83,333.33			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	电缆	959,264.96			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	三楼超滤项目	83,427.05			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	综合车间地坪漆地面工程	78,018.02			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	空气压缩机 (ZT55-8)*1 台	271,794.88			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	蒸汽管道架设安装工程	477,477.48			
龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	仓库建筑装修与安装工程	463,963.96			

龙力生物	年产 6000 吨低聚木糖建设项目	消防泵房安装工程	225,225.23	6000 吨低聚木糖项目消防泵房安装工程	山东省保安器材有限公司	250,000.00
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	综合工房设计费	94,339.62			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	二楼餐厅护栏	3,500.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	防火专篇	94,339.62			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	锅炉房侧面板房用彩钢复合板	15,111.11			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	综合工房餐厅宿舍建筑设计费	50,000.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	绿化树苗	36,400.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	吊车铲车租赁费	1,540.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	绿化树苗款	45,595.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	主干道工程	1,542,503.86	主干道工程	龙江县中天建筑工程有限公司	1,566,791.67
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	办公楼工程	8,625,700.00	办公楼工程	龙江县中天建筑工程有限公司	8,369,700.00
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	室外管网工程	416,422.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	门卫房工程	313,000.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理 40 万吨秸秆综合利用项目	环路辅路广场硬化工程	1,108,660.00			

黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	路牙石铺设工程	42,500.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	锅炉房周边硬化款	162,288.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	餐厅公寓及化粪池工程	8,436,475.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	锅炉房工程	450,000.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	环路工程	973,828.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	车库围墙工程	592,360.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	车库前路面硬化工程	35,280.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	污水站给水管网工程	69,000.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	管道工程	1,447,427.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	办公楼餐厅宿舍装修款	1,552,000.00	办公楼餐厅宿舍装修	齐齐哈尔众寻装饰工程有限公司	1,552,000.00
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	公寓楼三单元涂料粉刷	2,500.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	污水处理工程	660,194.17			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	仓库工程	7,391,067.96	仓库工程	江苏邗建集团有限公司	7,612,800.00
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	综合工房工程	10,191,782.52	综合工房	江苏邗建集团有限公司	10,497,536.00

黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	路边石	14,000.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	消防专篇	84,905.66			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	工程款	360,000.00			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	图纸审查费	71,355.66			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	生物质锅炉申请报告	89,622.64			
黑龙江龙力	黑龙江年处理40万吨秸秆综合利用项目	消防专篇	84,905.66			

4、固定资产：

2017年末，公司对固定资产进行全面清查，根据自查结果，房屋及建筑物通过“其他”方式增加的8.46亿元的主要原因如下：

（1）与房屋及建筑物通过“其他”方式减少2.16亿元对应金额，为固定资产-房屋及建筑物项目内部的重新分类所形致；

（2）与生产设备通过“其他”方式减少3.7亿元对应金额，为生产设备与房屋建筑物的重分类所致；

（3）2.23亿未经在建工程科目核算，直接增加固定资产。

5、无形资产：

2017年末，公司对固定资产进行全面清查，根据自查结果，将无形资产中的部分土地使用权与地上建筑物一并转入固定资产进行核算，故列示在其他减少项目中，金额为8,079万元。

6、房产税：

2017年度房产税发生金额为当年度税局核定房产税计税依据后的应缴实缴

金额；对于报告期内增加房屋及建筑物的合理性，公司目前仍在持续核对清查过程中。

7、其他流动资产：

报告期末，其他流动资产中待抵扣进项税余额为6,025万元，主要为公司为在报告期内取得的发票在抵扣期限内延迟抵扣所形成。

8、递延所得税资产：

报告期末，递延所得税资产构成情况如下：

项目	2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	422,714,341.20	62,632,497.87
可抵扣亏损	16,633,720.78	4,158,348.01
预提费用	14,480,091.49	2,172,013.72
折旧及摊销	167,858.98	38,073.81
业务宣传费	---	---
合计	453,996,012.45	69,000,933.41

9、财务费用：

公司2017年度财务费用明细如下：

项目	母公司	合计
利息支出	275,046,055.87	275,604,271.62
减：利息收入	4,449,034.41	5,009,569.92
汇兑损益	4,386,111.01	4,405,958.66
手续费支出	7,600,145.88	7,639,859.73
承兑贴息	25,708,638.87	25,708,638.87
服务费支出	93,920,057.29	93,920,057.29
其他	-	24,931.18
合计	402,211,974.51	402,294,147.43

如前所述，因2017年公司借款增加较多，服务费支出主要核算的是借款行为产生的财务顾问费。

10、营业外支出：

经自查，2017年末资产总额调整增加424,992,966.41元，负债总额调整增加3,399,391,301.91元，净资产调整减少2,974,398,335.50元，未分配利润调整减少2,973,913,794.54元（其中：计入营业外支出的损失2,727,061,133.88元，计入资产减值损失292,414,357.37元，计入所得税费用-45,052,616.36元，计入少数股东权益-509,080.35元）。

11、已披露债务的完整性：

经核查，除目前已披露债务外，公司不存在其他未予披露、未予确认的债务。

山东龙力生物科技股份有限公司董事会

二〇一八年七月六日