

山东龙力生物科技股份有限公司

2020 年半年度报告



2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半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。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
刘伯哲	董事	执行内控制度存在缺陷，无法判断财务数据真实性
王奎旗	董事	执行内控制度存在缺陷，无法判断财务数据真实性
聂伟才	独立董事	执行内控制度存在缺陷，无法判断财务数据真实性
逢曙光	独立董事	执行内控制度存在缺陷，无法判断财务数据真实性
荣辉	监事	执行内控制度存在缺陷，无法判断财务数据真实性

董事刘伯哲、王奎旗、聂伟才、逢曙光及监事荣辉认为：执行内控制度存在缺陷，无法判断财务数据真实性。上述人员无法保证 2020 年半年度报告中财务数据的真实、准确、完整，请投资者特别关注。

公司负责人程少博、主管会计工作负责人王红卫及会计机构负责人(会计主管人员)王红卫声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、立案调查风险提示：公司因涉嫌存在信息披露违法违规行为，目前正在被中国证监会立案调查。

公司在本报告第四节“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	32
第八节 可转换公司债券相关情况	33
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第十节 公司债相关情况	35
第十一节 财务报告	36
第十二节 备查文件目录	103

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
功能糖	指	功能性低聚糖、功能性膳食纤维、功能性糖醇等几种具有特殊生理功效的物质的统称。
低聚木糖	指	是由 2-7 个木糖分子以 β -1, 4 糖苷键结合而成的功能性聚合糖，是一种高效益生元，不易被人体消化吸收而直接进入大肠，优先为双歧杆菌所利用，从而增殖有益菌，并且一直其他有害菌滋生、繁殖。
木糖醇	指	是一种多元醇，一种有机化合物，甜度相当于蔗糖，是人体新陈代谢中间体。木糖醇是糖尿病患者提供理想的食糖代用品，可添加在果汁、饮料、咖啡、牛奶、面包及糖果中代替蔗糖使用。
L-阿拉伯糖	指	又称树胶醛糖、果胶糖，是一种戊醛糖。具有抑制代谢与吸收、抑制血糖升高、预防便秘、改善骨骼肌成分的功效，主要应用在糖尿病食品、减肥食品、健康功能食品、蔗糖添加剂中。
木质素	指	一种广泛存在于植物体中的无定形的、分子结构中含有氧代苯丙醇或其衍生物结构单元的芳香性高聚物。
龙力乙醇	指	山东龙力乙醇科技有限公司
鳌龙农业	指	山东鳌龙农业科技有限公司
黑龙江龙力	指	黑龙江龙力生物科技有限公司
龙力欧洲	指	龙力欧洲控股公司
快云科技	指	厦门快云信息科技有限公司
兆荣联合	指	兆荣联合（北京）科技发展有限公司
龙聚新材料	指	山东龙聚新材料科技有限公司
龙益信息	指	山东龙益信息科技有限公司
龙信股权	指	深圳龙信股权投资基金管理有限公司
《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》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	龙力退	股票代码	400083
股票上市证券交易所	全国中小企业股份转让系统		
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（如有）	龙力生物		
公司的外文名称（如有）	Shandong Longlive Bio-technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Longlive		
公司的法定代表人	程少博		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨少德	于彦琪
联系地址	德州(禹城) 国家高新技术产业开发区	德州(禹城) 国家高新技术产业开发区
电话	0534-8103166	0534-8103166
传真	0534-8103168	0534-8103168
电子信箱	llgf@longlive.cn	llgf@longlive.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	108,516,312.27	206,764,287.17	-47.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-225,817,465.33	-223,272,710.63	1.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-229,851,220.42	-227,139,752.31	-6.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,230,822.83	30,944,256.38	-103.98%
基本每股收益（元/股）	-0.3766	-0.3724	1.13%
稀释每股收益（元/股）	-0.3766	-0.3724	1.13%
加权平均净资产收益率	5.43%	6.67%	-1.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,072,076,524.14	1,125,287,129.48	-4.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-4,238,558,099.91	-4,048,429,166.94	4.70%

五、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,928,114.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,836,400.68	
减：所得税影响额	714,677.25	
少数股东权益影响额（税后）	16,082.67	

合计	4,033,755.09	--
----	--------------	----

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）大健康产业

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。按照原料来源及工艺流程可将公司现有产品分为三大类别：（1）以玉米芯为原料；第一步，利用玉米芯秸秆中的半纤维素成分，通过现代生化技术制备低聚木糖、木糖、木糖醇、阿拉伯糖等功能糖产品；第二步，利用功能糖生产中产生的玉米芯废渣，采用先进的酶解技术进一步制造第2代燃料乙醇（纤维素乙醇）等新能源产品；第三步，对生产纤维素乙醇后的玉米芯废渣进行第三次开发，提取其中的木质素成分，生产新型绿色高分子材料木质素。（2）以玉米为原料，生产玉米淀粉，或进一步加工生产结晶葡萄糖、高麦芽糖浆等淀粉糖产品。（3）以玉米秸秆为原料，公司致力进行生物质综合利用。

（二）互联网产业

（1）新媒体：以直播为基石，以新媒体为核心业务，以职业电竞为延伸方向、以电商为未来重点。在直播、短视频领域已打造数位千万级达人，数十位百万级达人、营销账号。拥有完善的运营思路及大量粉丝。（2）数字发行：以移动运营商为核心渠道，专注于数字内容发行，产品线主要包括手机游戏、文字阅读、动漫、短信、IVR等产品的发行推广和运营维护等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）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“十三五”期间积极倡导的战略性新兴产业政策，形成了独特的循环经济发展模式。

（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、糠醛等众多产品的企业在此聚集，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，与众多世界 500 强国际供应体系建立合作，并与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）政策优势

公司的纤维素乙醇、功能糖、木质素等产品及生态农业等均具有低碳、绿色、环保、健康的优势，符合国家产业政策和环保政策，得到国家大力政策扶持的新兴产业和高新技术产业。

（六）品牌优势

公司始终坚持“科技领先、名牌战略”，传播“源于自然，开启健康”的品牌理念。低聚木糖作为公司的核心产品，公司在低聚木糖的品牌建设上投入大量资源，凭借产品的高品质，公司已成为中国低聚木糖产品的标杆型企业，“龙力”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标，龙力牌低聚木糖被国家公众营养与发展中心推荐为营养健康倡导产品。

（七）研发及技术优势

公司设有省级企业技术中心、山东省功能糖工程研究中心、国家功能性糖类公共实验室、国家糖工程技术研究中心分中心研发机构，先后承担国家科技攻关计划，财政部非粮引导奖励资金项目，国家发改委高技术产业化专项，国家科技支撑计划，协助完成国家“863 计划”；主持起草了《淀粉含量测定方法》和《酷饮》国家标准，《低聚木糖》行业标准，参与起草了《饲料添加剂低聚木糖》国家标准。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年上半年为公司发展极为困难的一段期间，一方面面临着终止上市的情形，一方面债务危机及相应的诉讼压力不断增加，另一方面，面临着市场销售竞争压力的加剧，生产经营受到较大影响。

在这期间，积极编制完成了《2019 年年度报告》，配合深交所完成终止上市及退市整理期和在全国中小企业股转系统挂牌等相关工作。积极与相关债权人沟通，多维度、多举措协商化解债务危机，抢占发展机遇、稳定生产经营。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	108,516,312.27	206,764,287.17	-47.52%	受债务危机影响，营业收入同比下降
营业成本	73,520,106.05	170,192,093.55	-56.80%	受债务危机影响，部分产品停产所致
销售费用	12,668,912.69	19,021,851.93	-33.40%	营业收入减少所致
管理费用	75,839,880.62	77,936,328.24	-2.69%	
财务费用	144,128,423.10	133,620,269.06	7.86%	借款所产生的利息、罚息增加所致
所得税费用	-2,644,275.40	-1,329,332.59	98.92%	
研发投入		7,769,476.35	-100.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,230,822.83	30,944,256.38	-103.98%	营业收入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,894,114.43	-563,742.02	1,122.92%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,153,475.37	-21,085,280.15	-94.53%	
现金及现金等价物净增加额	-9,113,148.50	9,295,234.21	-198.04%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	108,516,312.27	100%	206,764,287.17	100%	-47.52%
分行业					
制造业	65,990,713.97	60.81%	110,341,027.95	53.37%	-40.19%
农业	1,092,278.49	1.01%	2,324,798.52	1.12%	-53.02%
服务业	41,433,319.81	38.18%	94,098,460.70	45.51%	-55.97%
分产品					
功能糖	62,593,432.55	57.68%	52,369,311.50	25.33%	19.52%
数字营销	24,002,368.06	22.12%	43,330,462.52	20.96%	-44.61%
数字发行	17,430,951.75	16.06%	50,767,998.18	24.55%	-65.67%
其他	4,489,559.91	4.14%	60,296,514.97	29.16%	-92.55%
分地区					
境内	108,516,312.27	100.00%	197,611,032.90	95.57%	-45.09%
境外			9,153,254.27	4.43%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
制造业	65,990,713.97	41,230,753.34	37.52%	-40.19%	-53.95%	18.67%
服务业	41,433,319.81	30,804,729.04	25.65%	-55.97%	-60.41%	8.34%
分产品						
功能糖	62,593,432.55	38,193,409.88	38.98%	19.52%	3.32%	9.57%
数字营销	24,002,368.06	15,828,644.94	34.05%	-44.61%	-57.11%	19.22%
数字发行	17,430,951.75	14,976,084.10	14.08%	-65.67%	-63.39%	-5.34%
分地区						
境内	108,516,312.27	73,520,106.05	32.25%	-44.43%	-54.30%	14.64%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

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，受债务危机及账户冻结影响，存在部分客户流失、部分采购原料价格及营销渠道费用上涨，使得部分产品营业收入同比下降。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-24,915,544.62	10.90%	根据账龄计提坏账准备	否
营业外收入	2,442,898.54	-1.07%	政府补助	否
营业外支出	606,497.86	-0.27%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	34,974,848.96	3.26%	100,491,225.39	7.27%	-4.01%	无
应收账款	108,113,024.50	10.08%	106,019,179.57	7.67%	2.41%	无
存货	86,967,681.22	8.11%	109,103,861.37	7.89%	0.22%	无
长期股权投资	1,619,163.01	0.15%	2,047,523.01	0.15%	0.00%	无
固定资产	549,239,614.11	51.23%	599,571,902.24	43.36%	7.87%	无
在建工程	33,404,365.97	3.12%	27,402,244.81	1.98%	1.14%	无
短期借款	939,907,354.50	87.67%	960,230,803.94	69.45%	18.22%	无
长期借款	49,055,000.00	4.58%	79,055,000.00	5.72%	-1.14%	无

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	17,311,253.35	法院冻结款项
应收账款	54,282,950.83	应收账款质押

固定资产	118,421,532.03	房产设备抵押、查封
无形资产	116,976,110.00	土地权证抵押、查封
合计	306,991,846.21	--

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1.产品价格波动风险，公司的主要产品包括功能糖、燃料乙醇、淀粉及淀粉糖、木质素等，均属于价格波动性较大的产品。国际原油价格下跌将对公司燃料乙醇业务的收入和利润造成一定的影响。功能糖、淀粉及淀粉糖、木质素等产品的销售收入和市场价格受宏观经济形势影响，具有较大的不确定性。

2.原材料价格波动、媒介采购成本上升的风险，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。

随着越来越多的品牌广告主加大互联网数字营销方面的投入，互联网媒介的价值在不断增加。优质媒介资源相对稀缺，媒介价格将呈现逐步上升趋势。不断增长的媒介采购价格给服务商及客户带来一定冲击，给互联网营销服务商带来一定经营风险。如果未来媒介资源价格上涨过快，将会影响公司客户投放需求，也会影响公司经营业绩。

3.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。

4.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。

5.政策风险，公司主营业务包括生物、新能源、新材料及生态农业、互联网和相关服务行业等，均属于国家积极倡导的战略性新兴产业和健康环保产业，目前享受国家一系列优惠政策，包括财政补贴、税收优惠等。如果未来国家产业政策调整，公司目前享受的税收和补贴政策也将相应调整。

6.立案调查风险，公司因涉嫌存在信息披露违法违规行为，目前正在被中国证监会立案调查。公司将积极配合证监会调查。

第五节 重要事项

一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

二、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	黄小榕；盛勇；杨锋；张冬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除投资各自公司外，本人及本人直接或间接控制的其他企业（包括本人近亲属控制的其他企业）目前没有从事与龙力生物或快云科技主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股或其它形式经营或为他人经营任何与龙力生物或快云科技的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。2、本人承诺，为避免本人及本人控制的其他企业（包括本人近亲属控制的其他企业，下同）与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争，本人及本人控制的其他企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、联营、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接控制任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；3、本人承诺，如本人及本人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机	2016 年 07 月 29 日	60 个月	正常

			会给予上市公司及其下属公司；4、如上市公司及其下属公司未来拟从事的业务与本人及本人控制的其他企业的业务构成直接或间接的竞争关系，本人承诺届时以适当方式(包括但不限于转让相关企业股权或终止上述业务运营)解决；5、本人保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目；6、本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在本人作为上市公司股东期间内持续有效且不可变更或撤销。交易对方之快云科技、兆荣联合股东减少和规范关联交易的承诺：1、本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业（包括本人近亲属控制的其他企业）（以下统称为“本人及其控制的其他企业”）与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及龙力生物公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；2、本人承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益；3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及其关联方提供任何形式的担保；4、本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在本人作为上市公司股东期间内持续有效且不可变更或撤销。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

三、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

四、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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

注册会计师出具的无法表示意见的审计报告所涉及的事项是存在的，公司重视相关事项对公司产生的不良影响。

公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书，目前正在接受中国证监会的调查，结论尚不明确。公司将积极配合中国证监会的调查，力争早日核查完毕。

目前公司生产经营基本正常，公司董事会将认真研究对策，拟定相关解决方案，尽早解决公司目前面临的问题，积极、有效和稳妥地消除相关事项及其后果，维护公司和全体股东的利益。

六、破产重整相关事项

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年5月7日，公司收到山东省德州市中级人民法院送达的《通知书》[(2018)鲁14破申32号]。《通知书》称，禹城市惠通建筑有限公司以公司不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务为由提出对公司的重整申请。详见公司于2018年5月8日发布的《关于被债权人申请重整的提示公告》(2018-062)。

2020年4月17日，公司收到人民法院(2018)鲁14破申32号《民事裁定书》，不予受理申请人禹城市惠通建筑有限公司对被申请人山东龙力生物科技股份有限公司的重整申请。详见公司于2020年4月21日发布的《关于被债权人申请重整未被法院受理的提示性公告》(2020-014)。

七、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
歌伦资本管理(北京)有限公司诉龙力生物应收账款质权纠纷案	200	否	一审判决，原告已上诉	诉讼中	诉讼中	2018年08月18日	2018-103

歌伦资本管理(北京)有限公司诉龙力生物应收账款质权纠纷案	300	否	一审判决	诉讼中	诉讼中	2018年08月18日	2018-103
歌伦资本管理(北京)有限公司诉龙力生物应收账款质权纠纷案	50	否	一审判决,原告已上诉	诉讼中	诉讼中	2018年08月18日	2018-103
北京河图创意图片有限公司诉龙力生物侵害作品信息网络传播权纠纷案	1	否	审理中	诉讼中	诉讼中	2019年04月27日	2019-026
山东临邑海奥生物科技有限公司诉龙力生物合同纠纷案	2,714.01	否	一审判决,已生效	执行中	执行中		
赵培阳诉龙力生物证券虚假陈述案	10.17	否	审理中	诉讼中	诉讼中		
山东禹城农村商业银行股份有限公司诉龙力生物借款合同纠纷案	70.99	否	审理中	诉讼中	诉讼中		
山东芯益彩电子科技有限公司诉龙力生物买卖合同纠纷案	0.76	否	一审判决,已生效	公司执行偿付	执行中		

八、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。

九、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

一、失信情况说明

（一）公司失信情况：

- 1.公司于 2020 年 5 月 13 日被禹城市人民法院以违反财产报告制度为由列入失信被执行人。
- 2.公司于 2020 年 6 月 24 日被深圳前海合作区人民法院以违反财产报告制度为由列入失信被执行人。

（二）实际控制人失信情况：

- 1.公司实际控制人程少博于 2020 年 4 月 30 日被北京市第三中级人民法院以违反财产报告制度为由列入失信被执行人。

二、所负数额较大的债务到期未清偿情况

（一）公司所负数额较大的债务到期未清偿情况：

公司存在所负数额较大的债务到期未清偿情况，具体情况详见本报告“第十一节 财务报告”。

（二）实际控制人所负数额较大的债务到期未清偿情况：

1.公司实际控制人程少博以所持公司股份办理的回购式质押业务，部分债权人已对质押股份进行减持和司法划转，详见公司于 2018 年 7 月 6 日、14 日发布的《关于控股股东所持公司股份出现被动减持的公告》（公告编号：2018-097、2018-100），2020 年 4 月 21 日发布的《关于控股股东所持部分公司股票被司法强制执行的公告》（公告编号：2020-015）；

2.公司实际控制人程少博为公司部分融资提供保证，详见本报告“第十一节 财务报告”，因公司出现债务危机，公司实际控制人程少博面临承担履行保证义务的风险。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	关公告披露日期						完毕	关联方担保
山东绿健生物技术有限公司	2017 年 01 月 20 日	9,400	2017 年 01 月 24 日	9,400	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		0		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				-0.94%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
山东福田糖醇有限公司	无关联关系	3,000	-0.71%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	3,000	-0.71%	主债务解除	3,000	无

山东贺友集团有限公司	无关联关系	5,000	-1.18%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	4,726	-1.12%	主债务解除	4,726	无
山东贺友集团有限公司	无关联关系	2,000	-0.47%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	2,000	-0.47%	主债务解除	2,000	无
山东贺友集团有限公司	无关联关系	1,760	-0.42%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,760	-0.42%	主债务解除	1,760	无
山东绿健生物技术有限公司	无关联关系	2,000	-0.47%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	2,000	-0.47%	主债务解除	2,000	无
山东绿健生物技术有限公司	无关联关系	2,000	-0.47%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,998.4	-0.47%	主债务解除	1,998.4	无
山东乾和生物科技有限公司	无关联关系	1,350	-0.32%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,350	-0.32%	主债务解除	1,350	无
山东泉林嘉有肥料有限公司	无关联关系	1,500	-0.35%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,500	-0.35%	主债务解除	1,500	无
山东贺友集团有限公司	无关联关系	2,750	-0.65%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	2,750	-0.65%	主债务解除	2,750	无
山东贺友集团有限公司	无关联关系	830	-0.20%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	830	-0.20%	主债务解除	830	无
山东禹城天泉经贸有限公司	无关联关系	1,900	-0.45%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,900	-0.45%	主债务解除	1,900	无
山东禹城天泉经贸有限公司	无关联关系	1,500	-0.35%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,500	-0.35%	主债务解除	1,500	无
山东绿健生物技术有限公司	无关联关系	1,400	-0.33%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	1,400	-0.33%	主债务解除	1,400	无
山东绿健生物技术有限公司	无关联关系	580	-0.14%	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	580	-0.14%	主债务解除	580	无
山东绿健	无关联关	1,500	-0.35%	连带责任	主合同约定的债	1,200	-0.28%	主债务	1,200	无

生物技术 有限公司	系			保证	务履行期限届满 之日起二年			解除		
山东绿健 生物技术 有限公司	无关联关 系	800	-0.19%	连带责任 保证	主合同约定的债 务履行期限届满 之日起二年	800	-0.19%	主债务 解除	800	无
山东绿健 生物技术 有限公司	无关联关 系	700	-0.17%	连带责任 保证	主合同约定的债 务履行期限届满 之日起二年	700	-0.17%	主债务 解除	700	无
山东绿健 生物技术 有限公司	无关联关 系	1,885.89	-0.44%	连带责任 保证	主合同约定的债 务履行期限届满 之日起二年	1,710	-0.40%	主债务 解除	1,710	无
山东绿健 生物技术 有限公司	无关联关 系	1,570	-0.37%	连带责任 保证	主合同约定的债 务履行期限届满 之日起二年	1,237.07	-0.29%	主债务 解除	1,237.07	无
山东省禹 城棉麻有 限公司	无关联关 系	2,250	-0.53%	连带责任 保证	主合同约定的债 务履行期限届满 之日起二年	2,250	-0.53%	主债务 解除	2,250	无
合计		36,275.89	-8.56%	--	--	35,191.47	-8.31%	--	--	--

3、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子 公司名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	排放方式	排放口 数量	排放口分 布情况	排放浓度	执行的污染 物排放标准	排放总量	核定的排放 总量	超标排放 情况
龙力生物	污水	间歇排放	1	公司厂区 东北角	COD: 125mg/L; 氨氮: 3.71mg/L; 总磷: 2.59mg/L;	污水排入城 镇下水道水 质标准 C 等	COD: 49.4 吨; 氨氮: 1.24 吨; 总 磷: 0.893	COD: 376.4034 吨; 氨氮: 33.422975 吨;	未超标

					总氮：26.9mg/L	级	吨；总氮： 8.4 吨	总磷： 6.273395 吨； 总氮： 69.007345 吨	
--	--	--	--	--	-------------	---	----------------	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

防治污染设施按三同时要求建设，并通过环保验收，现正常运行。按照上级主管部门要求在污水总排放口安装有COD、氨氮在线监测设备、超声波流量计及电动闸阀等设备，对外排污水进行24小时实时监控，并配备了化验室，对外排水进行不定时抽样检测，确保污水全部达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2008年4月19日，年产1万吨木糖醇项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2008]34号，批复部门德州市环境保护局；

2009年9月10日，年产30000吨结晶葡萄糖项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2009]36号，批复部门德州市环境保护局；

2014年6月20日，年产1万吨谷朊粉项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2014]22号，批复部门德州市环境保护局；

2014年6月20日，年产4000万酶解木质素项目环保竣工验收合格，批复文号德环验[2014]23号，批复部门德州市环境保护局；

2015年7月9日，年产5.15万吨纤维素燃料乙醇项目（乙醇产品变性部分）环保竣工验收合格，批复文号鲁环验[2015]121号，批复部门山东省环境保护厅；

2017年3月29日，年产6000吨低聚木糖建设项目环保竣工验收合格，批复文号禹环验[2017]8号，批复部门禹城市环保局；

2017年3月29日，年产200吨结晶阿拉伯糖建设项目环保竣工验收合格，批复文号禹环验[2017]9号，批复部门禹城市环保局；

2017年9月18日，功能糖生产线能量系统优化工程环保竣工验收合格，批复文号禹环验[2017]108号，批复部门禹城市环保局。

2018年8月16日，食品保健品GMP项目环保竣工验收合格，批复文号禹环验[2018]64号，批复部门禹城市环保局。

突发环境事件应急预案

1、落实24小时监控制度，充分利用危险化学品储存场所及使用场所摄像监控设施，对危险化学品各储存间及重点作业场所实施严密监控，一旦接到人员报警立即派巡查人员前往现场确认；同时坚守岗位，密切关注事故动态；

2、加强对危险化学品供应商的审核管理，发现资质不全或过期，盛装容器外表破损、严重腐蚀等应立即做退回处理。

3、危险化学品装卸、搬运及使用严守操作规程，应轻拿轻放，不得抛、摔、拖、碰及滚等方式进行搬运。

4、危险化学品临时存放量不得超过当班用量，控制危险化学品存储量。

5、加强危险化学品中间仓及使用场所的报警及消防灭火设施维护保养，确保完好、有效。

6、加强操作人员的安全教育和培训，使其了解公司使用危险化学品的危害特性及应急措施。

7、认真落实安全检查制度，加强安全生产检查，发现事故隐患立即整改。

8、保持危险化学品储存及使用场所的环境卫生，确保清洁、干燥，物品摆放整齐，道路通畅。

9、加强设备设施维护保养管理，对染缸进行检查，防止因破损引起染缸水泄漏。

10、危险化学品存储场所做好防泄漏措施，并定期检查防泄漏装置的有效性。

11、危险化学品存储与使用场所张贴醒目的安全警示标识及危害告知。

12、建立健全的安全生产责任制，完善各项安全管理制度和安全操作规程，确保安全生产投入，加强对员工的安全教育和培训。

13、加强设备维护保养管理，机泵设备转动部位要保持清洁，防止因摩擦引起杂物等燃烧；加强对安全设施、设备检测检验工作。对消防器材和安全设施应定期进行检查，使其保持良好状态。

14、不断完善事件应急预案，加强预案演练工作。

15、车间和仓库应按相关标准和规范配齐消防设施和急救器材，消防设施和急救器材应落实管理责任人。急救器材配置应包括防毒口罩、防毒面具、急救药品、急救药箱等。

环境自行监测方案

检测物	监测频次	执行排放标准	标准限值	监测方法	分析仪器
化学需氧量	1次/天	与禹城市东郊城建污水处理公司所签协议标准	300mg/L		
氨氮	1次/天		25mg/L		
生化需氧量	1次/月	GB/T31962-2015污水排入城镇下水道水质标准A等级	350mg/L	稀释与接种法	滴定管
色度	1次/月		70倍	稀释倍数法	比色管
PH值	1次/月		6.5-9.5	玻璃电极法	pH计
悬浮物	1次/月		400mg/L	重量法	电子天平
硫化物	1次/月		1mg/L	亚甲基蓝分光光度法	可见分光光度计
TP	1次/月		8mg/L	钼酸铵分光光度法	可见分光光度计
TN	1次/月		70mg/L	碱性过硫酸钾紫外分光光度法	双光束紫外可见分光光度计
动植物油	1次/月		100mg/L	红外分光光度法	红外分光测油仪
全盐量	1次/月		4000mg/L	重量法	电子天平
无组织颗粒物	1次/季度	大气污染物综合排放标准(GB16297-1996)	120mg/m ³	重量法	电子天平
氯化氢	1次/季度		100mg/m ³	离子色谱法	离子色谱
臭气	1次/季度	恶臭污染物排放标准（GB14554-93）	20	嗅辨法	嗅辨员
噪声	1次/季度	GB12348-2008工业企业厂界环境噪声排放标准3类标准	65（昼） 55（夜）	---	噪声仪

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

因公司2017年、2018年连续两个会计年度财务会计报告被出具了无法表示意见的审计报告，且连续两个会计年度经审计的净资产为负值，公司股票自2019年5月15日起暂停上市。公司股票暂停上市后首个年度报告显示，公司2019年归属于上市公司股东的净利润为-8.12亿元（归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-7.90亿元），归属于上市公司股东的净资产为-40.48亿元，且公司2019年年度财务会计报告被立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无法表示意见的审计报告。

告，触及了《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》第14.4.1条第（二）（三）（五）项规定的股票终止上市情形。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》第14.4.1条第（二）（三）（五）项和第14.4.2条规定，以及深圳证券交易所上市委员会的审核意见，深圳证券交易所决定公司股票终止上市。公司股票终止上市后，将进入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	87,279,555	14.56%				-10,680,418	-10,680,418	76,599,137	12.78%
3、其他内资持股	87,279,555	14.56%				-10,680,418	-10,680,418	76,599,137	12.78%
境内自然人持股	87,279,555	14.56%				-10,680,418	-10,680,418	76,599,137	12.78%
二、无限售条件股份	512,281,847	85.44%				10,680,418	10,680,418	522,962,265	87.22%
1、人民币普通股	512,281,847	85.44%				10,680,418	10,680,418	522,962,265	87.22%
三、股份总数	599,561,402	100.00%				0		599,561,402	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2019年9月17日发布了《关于公司部分董事、监事、高级管理人员辞职的公告》，其中高立娟、刘立存限售股份根据相关政策进行调整；

公司于2020年4月21日发布了《关于控股股东所持公司部分公司股票被司法强制执行的公告》，控股股东程少博先生持有公司股票包括限售股票数量对应调整。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年4月20日，公司通过查询持股5%以上股东持股变化情况知悉，中信证券于2020年4月17日通过股份转让方式强制执行程少博先生质押给其的2,454.2832万股公司股份。详见公司于2020年4月21日发布的《关于控股股东所持公司部分公司股票被司法强制执行的公告》。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
程少博	82,750,451	10,142,832		72,607,619	司法强制划转	执行高管股份锁定要求
高立娟	2,086,344	521,586		1,564,758	高级管理人员离职	执行高管股份锁定要求
刘立存	64,000	16,000		48,000	监事离职	执行高管股份锁定要求
合计	84,900,795	10,680,418	0	74,220,377	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		36,188		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
程少博	境内自然人	13.32%	79,833,935	-24,542,832	72,607,619	7,226,316	质押	79,827,619
							冻结	79,833,935
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	10.14%	60,787,219	0	0	60,787,219		
中信证券股份有限公司	国有法人	3.09%	18,547,232	18,547,232	0	18,547,232		
黄小榕	境外法人	2.95%	17,709,923	0	0	17,709,923		
刘敏华	境内自然人	2.41%	14,435,300	14,435,300	0	14,435,300		
杨锋	境内自然人	1.18%	7,084,023	0	0	7,084,023		
张惠升	境内自然人	1.17%	6,995,300	6,995,300	0	6,995,300		

谢晓冰	境内自然人	0.94%	5,646,800	5,646,800	0	5,646,800		
白云	境内自然人	0.86%	5,159,200	5,159,200	0	5,159,200		
朱燕飞	境内自然人	0.84%	5,063,800	5,063,800	0	5,063,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					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	60,787,219					人民币普通股	60,787,219	
中信证券股份有限公司	18,547,232					人民币普通股	18,547,232	
黄小榕	17,709,923					人民币普通股	17,709,923	
刘敏华	14,435,300					人民币普通股	14,435,300	
程少博	7,226,316					人民币普通股	7,226,316	
杨锋	7,084,023					人民币普通股	7,084,023	
张惠升	6,995,300					人民币普通股	6,995,300	
谢晓冰	5,646,800					人民币普通股	5,646,800	
白云	5,159,200					人民币普通股	5,159,200	
朱燕飞	5,063,800					人民币普通股	563,800	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		未知股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授予的限制 性股票数量 (股)
程少博	董事长、总经理	现任	104,376,767		24,542,832	79,833,935			
刘伯哲	董事		0			0			
高卫先	董事	现任	1,603,047			1,603,047			
孔令军	董事	现任	370,608			370,608			
尹吉增	董事	现任	667,683			667,683			
王奎旗	董事	现任	0			0			
倪浩嫣	独立董事	离任	0			0			
聂伟才	独立董事	现任	0			0			
逢曙光	独立董事	现任	0			0			
王燕	职工代表 监事	现任	230,507			230,507			
荣辉	监事	现任	0			0			
刘国磊	职工代表 监事	现任	0			0			
刘新卫	职工代表 监事	现任	0			0			
朱占祥	副总经理	现任	17,500			17,500			
肖林	副总经理	现任	282,336			282,336			
刘立存	副总经理	现任	64,000			64,000			
杨少德	副总经理、 董事会秘 书	现任	0			0			
王红卫	财务总监	现任	0			0			
合计	--	--	107,612,448	0	24,542,832	83,069,616	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
倪浩嫣	独立董事	离任	2020 年 07 月 15 日	主动离职

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	34,974,848.96	44,279,760.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	108,113,024.50	138,478,412.51
应收款项融资	104,995.00	737,880.00
预付款项	23,136,304.84	10,862,324.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,861,463.74	75,315,694.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	86,967,681.22	87,822,621.12

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,493,536.81	8,771,944.35
流动资产合计	345,651,855.07	366,268,637.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,619,163.01	1,619,163.01
其他权益工具投资	1,812,500.00	1,812,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	549,239,614.11	570,047,741.96
在建工程	33,404,365.97	33,045,362.37
生产性生物资产	5,253,474.83	5,212,211.54
油气资产		
使用权资产		
无形资产	135,095,551.15	146,908,687.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		372,825.78
非流动资产合计	726,424,669.07	759,018,491.66
资产总计	1,072,076,524.14	1,125,287,129.48
流动负债：		
短期借款	939,907,354.50	939,957,354.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	100,645,130.04	104,000,226.25
预收款项	2,682,319.28	3,659,640.19
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	42,850,982.71	41,269,414.89
应交税费	10,429,944.59	17,042,690.87
其他应付款	2,281,148,469.61	2,134,965,392.33
其中：应付利息	1,094,604,902.98	950,756,243.60
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,770,119,566.77	1,770,119,566.77
其他流动负债	6,510,678.05	
流动负债合计	5,154,294,445.55	5,011,014,285.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	49,055,000.00	49,055,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,693,465.00	39,693,465.00
递延收益	66,059,390.76	68,987,505.10
递延所得税负债	537,415.97	3,389,964.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,345,271.73	161,125,934.76
负债合计	5,309,639,717.28	5,172,140,220.56
所有者权益：		

股本	599,561,402.00	599,561,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,842,170,298.10	1,842,170,298.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,781,766.26	18,781,766.26
盈余公积	73,107,429.85	72,555,048.21
一般风险准备		
未分配利润	-6,772,178,996.12	-6,581,497,681.51
归属于母公司所有者权益合计	-4,238,558,099.91	-4,048,429,166.94
少数股东权益	994,906.77	1,576,075.86
所有者权益合计	-4,237,563,193.14	-4,046,853,091.08
负债和所有者权益总计	1,072,076,524.14	1,125,287,129.48

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：王红卫

会计机构负责人：王红卫

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	21,902,051.62	21,950,925.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	87,460,509.61	100,788,033.31
应收款项融资	104,995.00	737,880.00
预付款项	20,037,484.14	5,997,691.25
其他应收款	217,244,943.94	226,750,587.82
其中：应收利息		
应收股利	8,401,189.01	8,401,189.01
存货	41,060,595.52	48,075,784.09
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,282,118.79	2,778,288.26
流动资产合计	411,092,698.62	407,079,189.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	168,025,601.01	168,025,601.01
其他权益工具投资	1,812,500.00	1,812,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	445,357,612.73	462,274,968.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	118,639,614.67	120,252,999.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	733,835,328.41	752,366,069.44
资产总计	1,144,928,027.03	1,159,445,259.36
流动负债：		
短期借款	939,907,354.50	939,957,354.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	64,941,758.15	64,446,628.19
预收款项	2,622,081.87	1,068,612.78
合同负债		
应付职工薪酬	39,320,274.30	36,167,695.44
应交税费	9,693,238.86	15,098,233.09

其他应付款	2,244,782,831.10	2,096,743,087.22
其中：应付利息	1,094,604,902.98	950,756,243.60
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,770,119,566.77	1,770,119,566.77
其他流动负债	6,510,678.05	
流动负债合计	5,077,897,783.60	4,923,601,177.99
非流动负债：		
长期借款	49,055,000.00	49,055,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,693,465.00	39,693,465.00
递延收益	60,739,390.76	63,477,505.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,487,855.76	152,225,970.10
负债合计	5,227,385,639.36	5,075,827,148.09
所有者权益：		
股本	599,561,402.00	599,561,402.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,841,180,496.73	1,841,180,496.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,781,766.26	18,781,766.26
盈余公积	72,555,048.21	72,555,048.21
未分配利润	-6,614,536,325.53	-6,448,460,601.93
所有者权益合计	-4,082,457,612.33	-3,916,381,888.73
负债和所有者权益总计	1,144,928,027.03	1,159,445,259.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	108,516,312.27	206,764,287.17
其中：营业收入	108,516,312.27	206,764,287.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	316,973,056.01	409,569,523.66
其中：营业成本	73,520,106.05	170,192,093.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,020,613.55	1,029,504.53
销售费用	12,668,912.69	19,021,851.93
管理费用	75,839,880.62	77,936,328.24
研发费用	7,795,120.00	7,769,476.35
财务费用	144,128,423.10	133,620,269.06
其中：利息费用	144,952,134.75	134,217,504.29
利息收入	-100,566.49	-886,039.55
加：其他收益	2,928,114.34	3,109,878.55
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,915,544.62	-26,147,999.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-230,444,174.02	-225,843,357.62
加：营业外收入	2,442,898.54	746,033.09
减：营业外支出	606,497.86	10,241.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-228,607,773.34	-225,107,566.24
减：所得税费用	-2,644,275.40	-1,329,332.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-225,963,497.94	-223,778,233.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-225,963,497.94	-223,778,233.65
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-225,817,465.33	-223,272,710.63
2.少数股东损益	-146,032.61	-505,523.02
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他		

综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-225,963,497.94	-223,778,233.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-225,817,465.33	-223,272,710.63
归属于少数股东的综合收益总额	-146,032.61	-505,523.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3766	-0.3724
（二）稀释每股收益	-0.3766	-0.3724

法定代表人：程少博

主管会计工作负责人：王红卫

会计机构负责人：王红卫

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	62,866,074.13	101,831,964.24
减：营业成本	38,528,842.00	81,212,419.89
税金及附加	2,810,383.01	692,520.42
销售费用	9,403,213.73	14,714,095.01
管理费用	53,905,970.82	50,228,729.11
研发费用	1,757,491.61	1,620,828.57
财务费用	144,193,516.21	133,063,458.96
其中：利息费用	144,952,134.75	133,591,202.92
利息收入	-19,529.77	-828,880.51
加：其他收益	2,738,114.34	2,738,114.31
投资收益（损失以“—”号填		

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,735,485.21	-26,161,824.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-201,730,714.12	-203,123,798.07
加：营业外收入	678,850.17	-25,121.56
减：营业外支出	445,198.32	-54,373.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-201,497,062.27	-203,094,546.34
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-201,497,062.27	-203,094,546.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-201,497,062.27	-203,094,546.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-201,497,062.27	-203,094,546.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3361	-0.3387
（二）稀释每股收益	-0.3361	-0.3387

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	108,141,527.17	226,570,985.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	79,573.76	1,298,058.39

收到其他与经营活动有关的现金	53,457,590.03	193,426,997.99
经营活动现金流入小计	161,678,690.96	421,296,041.45
购买商品、接受劳务支付的现金	66,453,756.41	157,460,296.36
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		
拆出资金净增加额		
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	26,795,319.02	32,367,614.43
支付的各项税费	726,405.22	2,828,382.57
支付其他与经营活动有关的现金	68,934,033.14	197,695,491.71
经营活动现金流出小计	162,909,513.79	390,351,785.07
经营活动产生的现金流量净额	-1,230,822.83	30,944,256.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00
投资活动现金流入小计		6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,894,114.43	6,563,742.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,894,114.43	6,563,742.02
投资活动产生的现金流量净额	-6,894,114.43	-563,742.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	50,000.00	19,472,836.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,103,475.37	1,612,443.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,153,475.37	21,085,280.15
筹资活动产生的现金流量净额	-1,153,475.37	-21,085,280.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	165,264.13	
五、现金及现金等价物净增加额	-9,113,148.50	9,295,234.21
加：期初现金及现金等价物余额	26,776,744.11	36,448,828.68
六、期末现金及现金等价物余额	17,663,595.61	45,744,062.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	60,686,774.26	150,190,294.03
收到的税费返还	79,573.76	1,297,779.02
收到其他与经营活动有关的现金	18,005,520.44	138,200,089.12
经营活动现金流入小计	78,771,868.46	289,688,162.17
购买商品、接受劳务支付的现金	24,672,648.05	93,130,163.83
支付给职工以及为职工支付的现金	14,307,838.90	17,831,676.74
支付的各项税费	409,828.62	692,520.42
支付其他与经营活动有关的现金	37,107,434.77	153,282,774.27
经营活动现金流出小计	76,497,750.34	264,937,135.26
经营活动产生的现金流量净额	2,274,118.12	24,751,026.91
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00
投资活动现金流入小计		6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	955,906.32	3,585,259.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	955,906.32	3,585,259.00
投资活动产生的现金流量净额	-955,906.32	2,414,741.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	50,000.00	19,472,836.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,103,475.37	1,607,942.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,153,475.37	21,080,778.98
筹资活动产生的现金流量净额	-1,153,475.37	-21,080,778.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	165,264.13	
五、现金及现金等价物净增加额	330,000.56	6,084,988.93
加：期初现金及现金等价物余额	4,672,980.34	644,845.45
六、期末现金及现金等价物余额	5,002,980.90	6,729,834.38

三、公司基本情况

山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2009年4月17日，根据公司股东会决议，以经审计的截止2008年12月31日止的净资产总额357,543,848.48元中的12,000.00万元折为12,000万股，每股面值为人民币1元，变更后

的注册资本为人民币12,000.00万元，整体变更为股份有限公司。变更后原有限责任公司股东股权比例保持不变，其中：程少博出资36,385,200.00元，持有股权比例为30.321%，山东省高新技术创业投资有限公司出资28,936,800.00元，持有股权比例为24.114%，周锦清出资7,818,000.00元，持有股权比例为6.515%，德华创业投资有限公司出资6,747,600.00元，持有股权比例为5.623%，山东鲁信广告有限公司出资295,200.00元，持有股权比例为0.246%，海澜集团有限公司出资3,374,400.00元，持有股权比例为2.812%，其他自然人出资36,442,800.00元，持有股权比例为30.369%。2009年9月2日，公司完成股份公司登记注册手续，领取了山东省工商行政管理局颁发的注册号为371482018004784《企业法人营业执照》，注册资本为12,000.00万元。

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

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

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

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

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18,640万股为基数，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），转增后注册资本金额变更为24,232万元，股本总数变更为24,232万股。

2014年4月17日，股东大会通过了公司2013年度利润分配预案，以2013年12月31日的公司总股本24,232万股为基数，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0.5元人民币（含税），转增后注册资本金额变更为31,501.60万元，股本总数变更为31,501.60万股。

2015年4月17日，股东大会通过了公司2014年度利润分配预案，以2014年12月31日的公司总股本31,501.60万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增6股，并向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税），转增后注册资本金额变更为50,402.56万元，股本总数变更为50,402.56万股。

2016年5月11日，根据2016年3月11日召开的第三届第十二次董事会决议，2016年3月28日召开的2016年第二次临时股东大会决议，以发行价格11.79元/股向被收购标的公司股东合计发行股份4,796.4374万股，发行后注册资本金额变更为55,198.9974万元，股份总数变更为55,198.9974万股。

2016年7月13日，根据2016年3月11日召开的第三届第十二次董事会决议、2016年3月28日召开的2016年第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]944号文《关于核准山东龙力生物科技股份有限公司向黄小榕等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准文件，以发行价格10.50元/股向五名特定投资者非公开发行股份4,757.1428万股，发行后注册资本金额变更为59,956.1402万元，股份总数变更为59,956.1402万股。

公司的企业法人营业执照注册号：91371400729258057H，公司于2011年7月在深圳证券交易所上市。所属行业为食品加工工业类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数59,956.1402万股，注册资本为59,956.1402万元，注册地：山东省禹城市，总部地址：德州（禹城）国家高新技术产业开发区。本公司主要经营活动为：氢气400Nm³/h、纤维乙醇50000吨/年、二氧化碳30000吨/年生产与销售（有效期限以许可证为准）；食品、食品添加剂、保健食品的生产与销售；饲料、饲料添加剂的生产与销售；木质素的生产与销售；粮食、玉米芯的收购加工销售；预包装食品批发兼零售；货物及技术进出口业务；生物技术、新材料技术、质检技术、节能技术、农业技术的开发、转让、咨询、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司无母公司，本公司的实际控制人为程少博。

截至2020年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
山东龙力乙醇科技有限公司
山东鳌龙农业科技有限公司
黑龙江龙力生物科技有限公司
厦门快云信息科技有限公司
兆荣联合（北京）科技发展有限公司
山东龙益信息科技有限公司
深圳龙信股权投资基金管理有限公司
香港蝴蝶健康管理有限公司

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

在当前国家及行业政策指导下，功能糖行业、新能源行业具有一定的环保优势及政策优势，市场前景良好，公司在相关行业中具有相对领先的市场优势、品牌优势、研发及技术优势，市场需求将继续增大。公司日常经营外部环境未发生重大变化。目前公司生产经营活动基本正常，报告期内，公司与多家客户签订了销售合同，供应商方面也保持良好的沟通，努力保持现有的生产能力，并协调各种资源以保证生产经营的持续。对于债务违约事项，公司高度重视，已指定专门的负责人员，积极与相关各方协商解除对账户的冻结，与债权人沟通分期或延期偿还债务，或通过增加抵押物等方式，进行债务展期，当前相关协调沟通工作已取得一定进展，公司仍将积极采取各项措施争取尽快妥善解决相关问题。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将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。

10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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和直接指定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；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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：可供出售债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使 债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：可供出售权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值下跌幅度累计超过50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过12个月；投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的50%时计算。

（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。

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

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

（1）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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25 年	3%-5%	3.80%-4.85%
生产设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	5 年	3%	19.40%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	3%	19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

14、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

15、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.借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、生物资产

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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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

(1) 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。

(2) 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（%）
果树	10年	0.00	10.00

(3) 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。

(4) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

在非货币性资产交换具有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时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

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：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用年限
专利权	10年	法律约定
软件著作权	5.08年	---
财务软件	10年	---
互联网网址	5年	---

每年度终了，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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

21、预计负债

1.预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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. 各类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、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 具体原则

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。本公司销售的商品为淀粉糖、功能糖、乙醇、其他，销售商品收入主要来自于生产企业，是客户原料和食品添加剂供应商，不直接面对终端客户，不存在经销商经营模式。

3. 劳务收入确认的一般原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4. 具体原则

①公司提供互联网广告服务最终根据双方确认的结算单进行收入确认：

针对直客客户，公司与其签订互联网广告服务合同，约定服务内容、服务单价、服务期限、结算方式等相关内容。公司每月对已经完成效果营销的客户进行数据核对，根据双方核对确认的激活量、注册量或销售佣金分成来计算收入，凭客户结算单确认收入。

针对代理客户，公司与其签订互联网广告服务合同，约定服务期限，结算方式等相关内容。根据双方核对确认激活量、

注册量或销售佣金分成来计算收入，凭客户结算单确认收入。

②公司从事的无线增值电信服务：收到运营商提供的收入结算表并经公司相关业务部门核对后确认收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

23、政府补助

1.类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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.确认时点

政府补助同时满足下列条件予以确认

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。其中对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到的财政扶持资金，按应收金额计量确认；其他财政补助按收到的金额计量确认。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☐ 是 ☒ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、6%、9%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东龙力生物科技股份有限公司	15%
山东龙力乙醇科技有限公司	25%
山东鳌龙农业科技有限公司	25%
兆荣联合（北京）科技发展有限公司	15%
厦门快云信息科技有限公司	12.5%
山东龙益信息科技有限公司	25%
深圳龙信股权投资基金管理有限公司	25%
黑龙江龙力生物科技有限公司	25%

2、税收优惠

根据高新技术企业认证网披露，本公司、子公司快云科技及兆荣联合获得了高新技术企业资格：

本公司获颁的高新技术企业证书（证书号：GR201437000638），发证日期为2014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2014年11月1日-2017年10月31日，企业所得税税率为15%；至本报告出具日，根据高新技术企业认证网披露，本公司重新获得了高新技术企业资格，证书编号为GR201737000677，于2018年4月19日获颁高新技术企业证书，发证日期为2017年12月28日，有效期为三年。

快云科技获颁的高新技术企业证书（证书号：GR201535100047），发证日期为2015年10月12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，企业所得税税率为15%。根据《国务院关于经济特区和上海浦东新区设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》（国发[2007]40号）规定，快云科技获得高新技术企业资格应自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%税率减半征收企业所得税。

兆荣联合获颁的高新技术企业证书（证书号：GR201511000788），发证日期为2015年11月24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，企业所得税税率为15%；根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203号”

《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，兆荣联合自被认定为国家高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，按15%的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，兆荣联合重新获得了高新技术企业资格，证书编号为GR201811001035，于2018年9月10日获颁高新技术企业证书，有效期为三年。

鳌龙农业根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第（一）项，从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算交纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	414,141.50	76,160.06
银行存款	34,472,445.99	26,609,367.80
其他货币资金	88,261.47	17,594,232.30
合计	34,974,848.96	44,279,760.16
因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额	17,311,253.35	17,503,016.05

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,003,244.30	100.00%	10,003,244.30	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	135,075,952.99	100.00%	26,962,928.49	19.96%	108,113,024.50	161,322,794.19	100.00%	22,844,381.68	14.16%	138,478,412.51
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						161,322,794.19	100.00%	22,844,381.68	14.16%	138,478,412.51
合计	145,079,197.29	100.00%	36,966,172.79	25.48%	108,113,024.50	161,322,794.19	100.00%	22,844,381.68	14.16%	138,478,412.51

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	28,352,957.16	19.54%	8,505,887.15
单位二	23,853,511.55	16.44%	7,156,053.47
单位三	19,483,532.61	13.43%	974,176.63
单位四	14,151,930.00	9.75%	707,596.50
单位五	6,929,227.81	4.78%	346,461.39
合计	92,771,159.13	63.94%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	104,995.00	737,880.00
合计	104,995.00	737,880.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,566,920.42	11.09%	8,506,807.98	78.32%
1 至 2 年	10,478,656.65	45.29%	2,213,024.48	20.37%
2 至 3 年	5,089,546.94	22.00%	142,492.34	1.31%

3 年以上	5,001,180.83	21.62%		
合计	23,136,304.84	--	10,862,324.80	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占比
单位一	10,643,425.00	46.00%
单位二	4,000,000.00	17.29%
单位三	3,092,525.20	13.37%
单位四	1,120,000.00	4.84%
单位五	784,772.55	3.39%
合计	19,640,722.75	84.89%

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,861,463.74	75,315,694.88
合计	62,861,463.74	75,315,694.88

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及融资	267,014,374.00	501,498,434.90
往来款	94,475,515.45	94,545,034.10
费用相关	6,406,441.05	5,964,920.33
保证金及押金	29,988,188.35	29,469,121.48
备用金	788,817.92	2,388,074.40
担保代偿款	582,090,068.39	346,636,665.04
其他		1,960,413.48
合计	980,763,405.16	982,462,663.73

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	担保代偿款	263,950,560.58	5 年以上	26.91%	263,950,560.58
单位二	担保代偿款	188,942,260.29	5 年以上	19.26%	188,942,260.29
单位三	担保代偿款	124,697,247.52	5 年以上	12.71%	124,697,247.52
单位四	借款及融资	50,000,000.00	2-3 年	5.10%	50,000,000.00
单位五	借款及融资	28,000,000.00	2-3 年	2.85%	8,400,000.00
合计	--	655,590,068.39	--	66.83%	635,990,068.39

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,173,697.89	450,875.67	5,722,822.22	6,461,238.31	450,875.67	6,010,362.64
在产品	11,983,391.82		11,983,391.82	6,078,828.00		6,078,828.00
库存商品	25,967,066.40	268,958.33	25,698,108.07	34,717,906.54	268,958.33	34,448,948.21
周转材料	33,619.34		33,619.34	2,116,756.89		2,116,756.89
消耗性生物资产	41,517,864.90		41,517,864.90	39,167,725.38		39,167,725.38
委托加工物资				293,346.23	293,346.23	
包装物	2,011,874.87		2,011,874.87			
合计	87,687,515.22	719,834.00	86,967,681.22	88,835,801.35	1,013,180.23	87,822,621.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	450,875.67					450,875.67
库存商品	268,958.33					268,958.33
委托加工物资	293,346.23			293,346.23		

合计	1,013,180.23			293,346.23		719,834.00
----	--------------	--	--	------------	--	------------

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	28,212,676.34	7,545,821.46
待抵扣税额	1,710.00	
预缴税金	1,264,150.47	1,195,022.89
其他	15,000.00	31,100.00
合计	29,493,536.81	8,771,944.35

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	0.00										
二、联营企业											
山东龙聚新材料科技有限公司	1,619,163.01									1,619,163.01	
小计	1,619,163.01									1,619,163.01	
合计	1,619,163.01									1,619,163.01	

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东省创新创业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
深圳市富海中小企业发展基金股权投资管理有限公司	812,500.00	812,500.00

合计	1,812,500.00	1,812,500.00
----	--------------	--------------

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	549,239,614.11	570,047,741.96
合计	549,239,614.11	570,047,741.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	501,608,383.69	378,103,370.55	3,636,393.92	14,251,630.05	897,599,778.21
2.本期增加金额	4,922,479.96	0.00	250,000.00	124,671.86	5,297,151.82
（1）购置	182,900.00		250,000.00	124,671.86	557,571.86
（2）在建工程转入	4,739,579.96				4,739,579.96
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				121,318.12	121,318.12
（1）处置或报废				121,318.12	121,318.12
4.期末余额	506,530,863.65	378,103,370.55	3,886,393.92	14,254,983.79	902,775,611.91
二、累计折旧					
1.期初余额	94,637,976.36	219,636,402.91	3,259,082.06	10,018,574.92	327,552,036.25
2.本期增加金额	12,533,325.21	12,633,392.57	124,480.33	807,273.60	26,098,471.71
（1）计提	12,533,325.21	12,633,392.57	124,480.33	789,791.06	26,080,989.17
（2）调整				17,482.54	17,482.54
3.本期减少金额				114,510.16	114,510.16
（1）处置或报废				114,510.16	114,510.16

4.期末余额	107,171,301.57	232,269,795.48	3,383,562.39	10,711,338.36	353,535,997.80
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	399,359,562.08	145,833,575.07	502,831.53	3,543,645.43	549,239,614.11
2.期初账面价值	406,970,407.33	158,466,967.64	377,311.86	4,233,055.13	570,047,741.96

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	162,957,450.74	43,209,815.99		119,747,634.75	
机器设备	211,542,878.86	156,284,443.58		55,258,435.28	

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	220,135,535.73	正在办理

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,404,365.97	33,045,362.37
合计	33,404,365.97	33,045,362.37

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年处理 40 万吨秸秆综合利用项目				399,000.00	399,000.00	
供水站项目	655,000.00		655,000.00	655,000.00		655,000.00
木糖项目	3,040,660.35		3,040,660.35	3,040,660.35		3,040,660.35
木糖醇项目	4,877,358.49		4,877,358.49	4,877,358.49		4,877,358.49
污水处理项目	24,831,347.13		24,831,347.13	24,472,343.53		24,472,343.53
合计	33,404,365.97		33,404,365.97	33,444,362.37	399,000.00	33,045,362.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
木糖项目	3,500,000.00	3,040,660.35				3,040,660.35	86.88%	86.88%				其他
木糖醇项目	5,200,000.00	4,877,358.49				4,877,358.49	93.80%	93.80%				其他
污水处理项目	26,520,000.00	24,472,343.53	359,003.60			24,831,347.13	93.63%	93.63%				其他
合计	35,220,000.00	32,390,362.37	359,003.60			32,749,365.97	--	--				--

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	果树				
一、账面原值					
1.期初余额	6,255,091.92				6,255,091.92

2.本期增加金额	395,867.10				395,867.10
(1)外购					
(2)自行培育	395,867.10				395,867.10
3.本期减少金额	227,950.00				227,950.00
(1)处置	227,950.00				227,950.00
(2)其他					
4.期末余额	6,423,009.02				6,423,009.02
二、累计折旧					
1.期初余额	1,042,880.38				1,042,880.38
2.本期增加金额	126,653.81				126,653.81
(1)计提	126,653.81				126,653.81
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	1,169,534.19				1,169,534.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,253,474.83				5,253,474.83
2.期初账面价值	5,212,211.54				5,212,211.54

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	软件	网站平台	合计
一、账面原值							
1.期初余额	144,790,030.94			96,428,693.03	587,487.16	12,912,621.40	254,718,832.53
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	144,790,030.94			96,428,693.03	587,487.16	12,912,621.40	254,718,832.53
二、累计摊销							
1.期初余额	24,718,907.78			79,091,775.76	405,610.77	3,593,851.22	107,810,145.53
2.本期增加金额	1,583,241.29			4,117,646.95	30,143.59	6,082,104.02	11,813,135.85
(1) 计提	1,583,241.29			4,117,646.95	30,143.59	6,082,104.02	11,813,135.85
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	26,302,149.07			83,209,422.71	435,754.36	9,675,955.24	119,623,281.38
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	118,487,881.87			13,219,270.32	151,732.80	3,236,666.16	135,095,551.15
2.期初账面价值	120,071,123.16			17,336,917.27	181,876.39	9,318,770.18	146,908,687.00

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,582,773.13	537,415.97	22,599,764.40	3,389,964.66
合计	3,582,773.13	537,415.97	22,599,764.40	3,389,964.66

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税负债	537,415.97	537,415.97	3,389,964.66	3,389,964.66

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	666,207,354.50	666,257,354.50
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证、抵押借款	225,800,000.00	225,800,000.00

保证、质押借款	17,900,000.00	17,900,000.00
合计	939,907,354.50	939,957,354.50

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购相关	40,857,458.62	21,659,617.36
费用相关	3,547,221.98	1,003,600.64
工程相关	31,599,415.66	41,655,904.47
设备相关	24,027,301.23	39,681,103.78
其他	613,732.55	
合计	100,645,130.04	104,000,226.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	27,140,142.52	尚未结算
单位二	15,258,329.83	尚未结算
单位三	3,286,245.50	尚未结算
单位四	3,108,000.00	尚未结算
单位五	3,047,454.90	尚未结算
合计	51,840,172.75	--

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售相关	2,682,319.28	3,659,640.19
合计	2,682,319.28	3,659,640.19

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,691,503.29	27,614,975.86	29,611,768.45	19,694,710.70
二、离职后福利-设定提存计划	19,577,911.60	3,822,315.59	243,955.18	23,156,272.01
三、辞退福利		61,096.24	61,096.24	
合计	41,269,414.89	31,498,387.69	29,916,819.87	42,850,982.71

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,115,381.05	24,316,573.57	28,525,988.11	12,905,966.51
2、职工福利费	25,322.90	739,687.63	740,716.21	24,294.32
3、社会保险费	3,377,562.72	1,373,741.46	215,395.13	4,535,909.05
4、住房公积金	1,173,236.62	1,184,073.20	128,769.00	2,228,540.82
5、工会经费和职工教育经费		900.00	900.00	
合计	21,691,503.29	27,614,975.86	29,611,768.45	19,694,710.70

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,702,322.59	3,673,732.39	233,701.59	22,142,353.39
2、失业保险费	875,589.01	148,583.20	10,253.59	1,013,918.62
合计	19,577,911.60	3,822,315.59	243,955.18	23,156,272.01

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	719,339.94	1,766,247.16

企业所得税		39,964.37
个人所得税	15,068.49	6,171,599.37
城市维护建设税	163,086.49	171,926.29
房产税	1,556,713.14	1,145,972.19
教育费附加	116,490.35	122,804.50
资源税	2,808,019.50	2,411,653.50
土地使用税	4,910,674.04	5,068,022.04
印花税	120,148.04	124,096.85
水利基金	11,649.04	11,649.04
环保税	8,755.56	8,755.56
合计	10,429,944.59	17,042,690.87

20、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,094,604,902.98	950,756,243.60
其他应付款	1,186,543,566.63	1,184,209,148.73
合计	2,281,148,469.61	2,134,965,392.33

(1) 应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	622,278,373.31	538,661,888.81
短期借款应付利息	209,048,850.81	182,122,735.56
其他	263,277,678.86	229,971,619.23
合计	1,094,604,902.98	950,756,243.60

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
关联往来	57,040,236.99	55,012,741.45
借款	1,055,786,763.56	621,462,065.95

与外部单位往来款	28,624,437.73	444,796,386.38
股权转让款	14,798,810.99	23,200,000.00
代垫款项		3,362,805.20
土地租金	5,993,097.65	6,185,449.60
费用相关	2,945,264.05	2,474,508.17
收取的保证金及押金	337,283.55	848,321.33
其他	21,017,672.11	26,866,870.65
合计	1,186,543,566.63	1,184,209,148.73

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
禹城市宝泰投资有限公司	411,222,841.60	资金紧缺
禹城市兴业经济开发投资有限公司	88,730,000.00	资金紧缺
程少博	55,012,741.45	资金紧缺
红岭创投电子商务股份有限公司	69,755,335.65	资金紧缺
江苏金票通金融信息服务有限公司	60,000,000.00	资金紧缺
深圳市诚蒂国际贸易有限公司	60,000,000.00	资金紧缺
上海国立商业保理有限公司	50,000,000.00	资金紧缺
合计	794,720,918.70	--

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,770,119,566.77	1,770,119,566.77
合计	1,770,119,566.77	1,770,119,566.77

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	49,055,000.00	49,055,000.00
合计	49,055,000.00	49,055,000.00

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	39,693,465.00	39,693,465.00	
合计	39,693,465.00	39,693,465.00	--

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,987,505.10		2,928,114.34	66,059,390.76	与资产相关
合计	68,987,505.10		2,928,114.34	66,059,390.76	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	1,767,192.60			143,438.52			1,623,754.08	与资产相关
功能糖工程研究中心建设建本	741,818.73			135,271.88			606,546.85	与资产相关
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	4,373,297.59			470,053.60			3,903,243.99	与资产相关
乙醇项目递延收益	10,132,535.12			157,962.75			9,974,572.37	与资产相关
玉米芯酶法制备低聚木糖	11,869,736.72			945,394.92			10,924,341.80	与资产相关
功能糖生产线能量系统优化项目	2,174,180.00			128,730.00			2,045,450.00	与资产相关
生产 6000 吨低聚木糖建设项目	2,335,213.68			247,179.50			2,088,034.18	与资产相关
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	156,133.66			69,435.90			86,697.76	与资产相关
德州高新技术产业开发区管理委	14,247,590.00			440,647.27			13,806,942.73	与资产相关

员会								
禹城市财政局专项资金	12,530,000.00						12,530,000.00	与资产相关
山东禹城高新技术开发管理委员会	3,149,807.00						3,149,807.00	与资产相关
鳌龙现代农业示范园水利灌溉设施	1,885,000.00			65,000.00			1,820,000.00	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	3,625,000.00			125,000.00			3,500,000.00	与资产相关

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	599,561,402.00						599,561,402.00

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,822,680,934.47			1,822,680,934.47
其他资本公积	19,489,363.63			19,489,363.63
合计	1,842,170,298.10			1,842,170,298.10

27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,781,766.26			18,781,766.26
合计	18,781,766.26			18,781,766.26

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	72,555,048.21	552,381.64		73,107,429.85
合计	72,555,048.21	552,381.64		73,107,429.85

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-6,581,497,681.51	-5,769,435,788.22
调整后期初未分配利润	-6,581,497,681.51	-5,769,435,788.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-190,681,314.61	-225,708,074.39
期末未分配利润	-6,772,178,996.12	-5,995,143,862.61

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,028,940.97	72,575,532.42	204,659,470.98	170,092,194.58
其他业务	2,487,371.30	944,573.63	2,104,816.19	99,898.97
合计	108,516,312.27	73,520,106.05	206,764,287.17	170,192,093.55

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	999.92	18,772.10
教育费附加	480.55	18,370.92
资源税	396,366.00	
房产税	557,570.37	339,964.11
土地使用税	2,008,909.64	558,237.06
印花税	56,239.02	94,150.62
水利基金	48.05	9.72
合计	3,020,613.55	1,029,504.53

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用	12,668,912.69	19,021,851.93
合计	12,668,912.69	19,021,851.93

33、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	75,839,880.62	77,936,328.24
合计	75,839,880.62	77,936,328.24

34、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,795,120.00	7,769,476.35
合计	7,795,120.00	7,769,476.35

35、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,952,134.75	134,221,524.60
减：利息收入	100,566.49	922,212.91
汇兑损益	-741,473.77	294,435.03
其他	18,328.61	26,522.34
合计	144,128,423.10	133,620,269.06

36、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
鳌龙现代农业示范园水利灌溉设施	65,000.00	65,000.00
德州市禹城市鳌龙现代农业生态种植基地项目	125,000.00	125,000.00
木质纤维素生产功能糖产品及其综合利用	181,812.90	181,812.83
功能糖工程研究中心建设项目	111,757.30	111,757.31
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	476,684.53	176,684.54

乙醇项目递延收益	694,063.80	694,063.81
玉米芯酶法制备低聚木糖	815,131.64	815,131.64
功能糖生产线能量系统优化项目	92,910.00	92,910.00
年产 6000 吨低聚木糖建设项目	182,393.16	182,393.17
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	36,478.63	36,478.64
土地政策优惠补偿资金	146,882.37	146,882.37

37、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	-24,915,544.62	-26,147,999.68
合计	-24,915,544.62	-26,147,999.68

38、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,753,826.98	691,613.60	1,753,826.98
其他	689,071.56	54,419.49	689,071.56
合计	2,442,898.54	746,033.09	2,442,898.54

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业所得税地方留成部分奖励	厦门市思明区科技和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	411,430.08	0.00	与收益相关
稳岗补贴	厦门市社会保险中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,201.39	0.00	与收益相关
企业研发费用补助	厦门市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	257,800.00	0.00	与收益相关
企业研发费	厦门市科学	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	257,800.00	0.00	与收益相关

用补助	技术局		获得的补助					
2019 年服务贸易和服务外包款	厦门市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,600.00	0.00	与收益相关
招才奖励	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,000.00	0.00	与收益相关
社保补贴	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	21,872.17	0.00	与收益相关
招工招才奖励金	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,000.00	0.00	与收益相关
社保补贴	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	14,027.19	0.00	与收益相关
2019 年高新技术企业培育专项创新资金	南京市栖霞高新开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00	0.00	与收益相关
2019 年高新技术企业培育入库企业奖励资金	南京市栖霞高新开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00	0.00	与收益相关
2019 年度科技发展计划及科技经费	南京市栖霞高新开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00	0.00	与收益相关
2019 年度创业栖霞高层次创业人才引进计划创新启动资金	南京市栖霞高新技术产业开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00	0.00	与收益相关
2020 年度科技发展计划及科技经费	南京市栖霞高新开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00	0.00	与收益相关
稳岗补贴	南京市失业金发放	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	9,096.15	0.00	与收益相关

			获得的补助					
--	--	--	-------	--	--	--	--	--

39、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
滞纳金、违约金	35.32	13,979.00	35.32
固定资产报废	6,807.96		6,807.96
其他	599,654.58	-3,737.29	599,654.58
合计	606,497.86	10,241.71	606,497.86

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,644,275.40	-1,329,332.59
合计	-2,644,275.40	-1,329,332.59

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	100,566.49	922,212.91
往来款	53,276,225.51	190,399,968.89
其他	80,798.03	2,104,816.19
合计	53,457,590.03	193,426,997.99

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期发生的付现费用	21,779,655.18	75,259,789.18
往来款	44,839,353.52	122,335,803.56
其他	2,315,024.44	99,898.97
合计	68,934,033.14	197,695,491.71

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

42、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	-225,963,497.94	-223,778,233.65
加：资产减值准备	-24,915,544.62	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,093,132.82	28,325,226.64
无形资产摊销	11,813,135.85	12,003,209.35
财务费用（收益以“—”号填列）	144,952,134.75	133,620,269.06
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	537,415.97	
存货的减少（增加以“—”号填列）	854,939.90	-14,051,249.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	31,178,524.11	89,211,942.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	34,218,936.33	-447,156.45
其他		6,060,248.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,230,822.83	30,944,256.38
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	17,663,595.61	45,744,062.89
减：现金的期初余额	26,776,744.11	36,448,828.68
现金及现金等价物净增加额	-9,113,148.50	9,295,234.21

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,663,595.61	26,776,744.11
其中：库存现金	414,141.50	76,160.06
可随时用于支付的银行存款	17,161,192.64	26,609,367.80
可随时用于支付的其他货币资金	88,261.47	91,216.25
三、期末现金及现金等价物余额	17,663,595.61	26,776,744.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	17,311,253.35	17,503,016.05

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,311,253.35	法院冻结款项
固定资产	118,421,532.03	房产、设备抵押、查封
无形资产	116,976,110.00	土地权证抵押、查封
应收账款	54,282,950.83	应收账款质押
合计	306,991,846.21	--

其他说明：

公司部分设备为借款做抵押，且存在重复抵押现象，无法准确统计抵押设备资产金额。

44、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
鳌龙现代农业示范园水利灌溉设施	2,015,000.00	递延收益	65,000.00
德州市禹城市鳌龙现代农业生态种植基地项目	3,875,000.00	递延收益	125,000.00
木质纤维素生产功能唐产品及其综合利用	1,767,192.60	递延收益	143,438.52
功能糖工程研究中心建设建木	741,818.73	递延收益	135,271.88
新型益生菌功能饲料添加剂研	4,373,297.59	递延收益	470,053.60

发项目			
乙醇项目递延收益	10,132,535.12	递延收益	157,962.75
玉米芯酶法制备低聚木糖	11,869,736.72	递延收益	945,394.92
功能糖生产线能量系统优化项目	2,174,180.00	递延收益	128,730.00
生产 6000 吨低聚木糖建设项目	2,335,213.68	递延收益	247,179.50
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	156,133.66	递延收益	69,435.90
土地出让金返还		递延收益	440,647.27
厦门市思明区科技和信息化局高新技术企业所得税地方留成部分奖励	411,430.08	营业外收入	411,430.08
厦门市社会保险中心移岗补贴	5,201.39	营业外收入	5,201.39
收到厦门市科学技术局企业研发费用补助	257,800.00	营业外收入	257,800.00
厦门市科学技术局企业研发费用补助	257,800.00	营业外收入	257,800.00
厦门市商务局 2019 年服务贸易和服务外包款	9,600.00	营业外收入	9,600.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会招才奖励款	3,000.00	营业外收入	3,000.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会社保补贴款	21,872.17	营业外收入	21,872.17
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会招工招才奖励金	4,000.00	营业外收入	4,000.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会社保补贴款	14,027.19	营业外收入	14,027.19
2019 年高新技术企业培育专项创新资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2019 年高新技术企业培育入库企业奖励资金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
2019 年度科技发展计划及科技经费	150,000.00	营业外收入	150,000.00
2019 年度创业栖霞高层次创业人才引进计划创新启动资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
2020 年度科技发展计划及科技经费省入库费	50,000.00	营业外收入	50,000.00

稳岗补贴	9,096.15	营业外收入	9,096.15
------	----------	-------	----------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
龙力乙醇	山东禹城	山东禹城	燃料乙醇的项目筹建	51.00%		投资设立
鳌龙农业	山东禹城	山东禹城	农作物种植销售，农业生态观光旅游开发	89.29%		股权转让
兆荣联合	北京	北京	电信、互联网信息服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
快云科技	厦门	厦门	互联网信息技术服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
龙益信息	山东德州	山东德州	货物及技术进出口业务销售	66.00%		投资设立
龙信股权	深圳	深圳	受托资产管理、投资管理、投资咨询	51.00%		投资设立
龙力欧洲	丹麦哥本哈根市	丹麦哥本哈根市	生物质综合利用的研究开发	100.00%		投资设立
黑龙江龙力	黑龙江齐齐哈尔市	黑龙江齐齐哈尔市	玉米芯、玉米秸秆收购加工销售	100.00%		投资设立
香港蝴蝶	香港	香港	食品、保健品的销售，货物进出口业务，健康管理咨询及相关的经营活动	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鳌龙农业	10.71%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
龙聚新材料	临邑市	临邑市	生物基碳材料研发、生产、销售	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省高新技术创业投资有限公司	本公司股东
山东聚睿资产管理有限公司	程少博控制的企业
刘伯哲	关键管理人员
孔令军	关键管理人员
高卫先	关键管理人员
尹吉增	关键管理人员
王奎旗	关键管理人员
聂伟才	关键管理人员
倪浩嫣	关键管理人员
逢曙光	关键管理人员
朱立新	实际控制人配偶

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

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	28,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 25 日	否
程少博	27,600,000.00	2016 年 11 月 23 日	2017 年 11 月 23 日	否
程少博	47,800,000.00	2016 年 12 月 01 日	2017 年 12 月 01 日	否

程少博	10,600,000.00	2016 年 12 月 15 日	2017 年 12 月 15 日	否
程少博	5,000,000.00	2016 年 12 月 23 日	2017 年 12 月 23 日	否
程少博	1,000,000.00	2017 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 13 日	否
程少博	6,300,000.00	2017 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 29 日	否
程少博	1,500,000.00	2017 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 27 日	否
程少博	1,800,000.00	2017 年 09 月 22 日	2018 年 09 月 22 日	否
程少博	500,000.00	2017 年 09 月 29 日	2018 年 09 月 29 日	否
程少博	2,000,000.00	2017 年 09 月 22 日	2018 年 09 月 22 日	否
程少博	50,000,000.00	2017 年 11 月 02 日	2018 年 11 月 02 日	否
程少博	30,000,000.00	2017 年 11 月 07 日	2018 年 11 月 07 日	否
程少博	70,000,000.00	2017 年 11 月 16 日	2018 年 11 月 16 日	否
程少博	18,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2018 年 12 月 19 日	否
程少博	24,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2018 年 12 月 19 日	否
程少博	18,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2018 年 04 月 20 日	否
程少博	14,900,000.00	2017 年 07 月 06 日	2018 年 05 月 21 日	否
程少博	30,000,000.00	2017 年 06 月 21 日	2018 年 05 月 25 日	否
程少博	19,000,000.00	2017 年 03 月 20 日	2018 年 02 月 14 日	否
程少博	20,000,000.00	2017 年 03 月 02 日	2018 年 02 月 28 日	否
程少博	10,000,000.00	2017 年 03 月 09 日	2018 年 03 月 06 日	否
程少博	20,000,000.00	2017 年 03 月 13 日	2018 年 03 月 09 日	否
程少博	18,000,000.00	2017 年 05 月 22 日	2018 年 04 月 18 日	否
程少博	20,000,000.00	2017 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 10 日	否
程少博	16,000,000.00	2017 年 06 月 09 日	2018 年 06 月 07 日	否
程少博	20,000,000.00	2017 年 06 月 19 日	2018 年 06 月 13 日	否
程少博	10,000,000.00	2017 年 08 月 11 日	2018 年 08 月 10 日	否
程少博	20,000,000.00	2017 年 10 月 20 日	2018 年 09 月 19 日	否
程少博	137,590,000.00	2016 年 12 月 07 日	2017 年 12 月 07 日	否
程少博	88,970,000.00	2017 年 02 月 10 日	2018 年 02 月 09 日	否
程少博	100,000,000.00	2017 年 12 月 13 日	2018 年 06 月 13 日	否
程少博	50,000,000.00	2017 年 03 月 31 日	2018 年 03 月 21 日	否
程少博	25,000,000.00	2017 年 04 月 27 日	2018 年 03 月 21 日	否
程少博	10,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2018 年 07 月 05 日	否
程少博	20,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2018 年 07 月 09 日	否
程少博	20,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2018 年 07 月 12 日	否

程少博	27,000,000.00	2017 年 03 月 01 日	2018 年 02 月 02 日	否
程少博	18,000,000.00	2017 年 10 月 19 日	2018 年 09 月 15 日	否
程少博	10,000,000.00	2017 年 11 月 03 日	2018 年 10 月 01 日	否
程少博	18,000,000.00	2017 年 07 月 31 日	2018 年 07 月 30 日	否
程少博	95,400,000.00	2017 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 24 日	否
程少博	92,000,000.00	2017 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 27 日	否
程少博	112,600,000.00	2017 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 12 日	否
程少博	26,100,000.00	2017 年 10 月 19 日	2019 年 04 月 19 日	否
程少博	37,300,000.00	2017 年 10 月 26 日	2019 年 04 月 26 日	否
程少博	36,500,000.00	2017 年 11 月 02 日	2019 年 05 月 02 日	否
程少博	60,000,000.00	2016 年 08 月 08 日	2019 年 08 月 07 日	否
程少博	40,000,000.00	2017 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 31 日	否
程少博	34,850,000.00	2016 年 09 月 30 日	2018 年 09 月 30 日	否
程少博	54,600,000.00	2016 年 10 月 18 日	2018 年 10 月 18 日	否
程少博	36,800,000.00	2016 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 09 日	否
程少博	31,500,000.00	2016 年 12 月 02 日	2018 年 12 月 02 日	否
程少博	41,860,000.00	2016 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 19 日	否
程少博	100,000,000.00	2015 年 08 月 06 日	2018 年 08 月 06 日	否
程少博	13,200,000.00	2017 年 07 月 04 日	2019 年 01 月 03 日	否
程少博	10,000,000.00	2017 年 07 月 14 日	2019 年 01 月 13 日	否
程少博	25,300,000.00	2017 年 07 月 21 日	2019 年 01 月 20 日	否
程少博	3,200,000.00	2017 年 07 月 28 日	2019 年 01 月 27 日	否
程少博	19,100,000.00	2017 年 08 月 04 日	2019 年 02 月 03 日	否
程少博	19,300,000.00	2017 年 08 月 11 日	2019 年 02 月 09 日	否
程少博	10,800,000.00	2017 年 08 月 18 日	2019 年 02 月 17 日	否
程少博	2,600,000.00	2017 年 08 月 25 日	2019 年 02 月 24 日	否
程少博	1,500,000.00	2017 年 09 月 01 日	2019 年 03 月 01 日	否
程少博	4,100,000.00	2017 年 09 月 08 日	2019 年 03 月 07 日	否
程少博	1,000,000.00	2017 年 09 月 15 日	2019 年 03 月 14 日	否
程少博	8,000,000.00	2017 年 09 月 22 日	2019 年 03 月 21 日	否
程少博	2,600,000.00	2017 年 09 月 29 日	2019 年 03 月 28 日	否
程少博	1,500,000.00	2017 年 10 月 13 日	2019 年 04 月 12 日	否
程少博	2,200,000.00	2017 年 10 月 20 日	2019 年 04 月 19 日	否
程少博	11,800,000.00	2017 年 10 月 27 日	2019 年 04 月 26 日	否

程少博	13,200,000.00	2017 年 11 月 24 日	2019 年 05 月 24 日	否
程少博	44,000,000.00	2013 年 08 月 23 日	2018 年 08 月 23 日	否
程少博	95,000,000.00	2016 年 12 月 14 日	2018 年 12 月 14 日	否
程少博	103,000,000.00	2017 年 06 月 15 日	2019 年 06 月 14 日	否
程少博	67,600,000.00	2017 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	否
程少博	80,050,000.00	2017 年 04 月 07 日	2019 年 04 月 07 日	否
程少博	51,350,000.00	2017 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 10 日	否
程少博	1,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 28 日	否
程少博	100,000,000.00	2016 年 07 月 15 日	2018 年 07 月 15 日	否
程少博	300,000,000.00	2016 年 12 月 23 日	2019 年 12 月 22 日	否
朱立新	18,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2018 年 12 月 19 日	否
朱立新	24,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2018 年 12 月 19 日	否
朱立新	18,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2018 年 04 月 20 日	否
朱立新	14,900,000.00	2017 年 07 月 06 日	2018 年 05 月 21 日	
朱立新	30,000,000.00	2017 年 06 月 21 日	2018 年 05 月 25 日	
朱立新	50,000,000.00	2017 年 03 月 31 日	2018 年 03 月 21 日	
朱立新	25,000,000.00	2017 年 04 月 27 日	2018 年 03 月 21 日	
朱立新	26,100,000.00	2017 年 10 月 19 日	2019 年 04 月 19 日	
朱立新	37,300,000.00	2017 年 10 月 26 日	2019 年 04 月 26 日	
朱立新	36,500,000.00	2017 年 11 月 02 日	2019 年 05 月 02 日	
朱立新	34,850,000.00	2016 年 09 月 30 日	2018 年 09 月 30 日	
朱立新	54,600,000.00	2016 年 10 月 18 日	2018 年 10 月 18 日	
朱立新	36,800,000.00	2016 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 09 日	
朱立新	31,500,000.00	2016 年 12 月 02 日	2018 年 12 月 02 日	
朱立新	41,860,000.00	2016 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 19 日	
朱立新	67,600,000.00	2017 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	
朱立新	80,050,000.00	2017 年 04 月 07 日	2019 年 04 月 07 日	
朱立新	51,350,000.00	2017 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 10 日	
朱立新	1,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 28 日	

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	113,305,253.30	100.00%	25,844,743.69		87,460,509.61	120,686,685.56	100.00%	19,898,652.25	16.49%	100,788,033.31
其中：										
合计	113,305,253.30	100.00%	25,844,743.69		87,460,509.61	120,686,685.56	100.00%	19,898,652.25	16.49%	100,788,033.31

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	28,352,957.16	25.02%	8,505,887.15
单位二	23,853,511.55	21.05%	7,156,053.47
单位三	19,483,532.61	17.20%	974,176.63
单位四	6,929,227.81	6.12%	346,461.39
单位五	5,504,115.05	4.86%	550,411.51

合计	84,123,344.18	74.25%	
----	---------------	--------	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	8,401,189.01	8,401,189.01
其他应收款	208,843,754.93	218,349,398.81
合计	217,244,943.94	226,750,587.82

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门快云信息科技有限公司	8,401,189.01	8,401,189.01
合计	8,401,189.01	8,401,189.01

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联企业往来	154,913,807.80	148,596,669.05
合并外往来款	86,722,027.94	91,543,347.83
借款及融资	267,014,374.00	500,201,096.63
费用相关	5,270,368.90	5,917,736.03
保证金及押金	27,259,081.48	27,263,081.48
备用金	788,000.00	848,000.00
担保代偿款	582,090,068.39	346,636,665.04
其他		1,771,332.28
合计	1,124,057,728.51	1,122,777,928.34

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	担保代偿款	263,950,560.58	5 年以上	23.48%	263,950,560.58
单位二	担保代偿款	188,942,260.29	5 年以上	16.81%	188,942,260.29
单位三	担保代偿款	124,697,247.52	5 年以上	11.09%	124,697,247.52
单位四	关联方往来	99,192,893.02	2-3 年	8.82%	
单位五	借款及融资	50,000,000.00	2-3 年	4.45%	50,000,000.00
合计	--	726,782,961.41	--	64.66%	627,590,068.39

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,128,669,990.80	962,263,552.80	166,406,438.00	1,128,669,990.80	962,263,552.80	166,406,438.00
对联营、合营企业投资	1,619,163.01		1,619,163.01	1,619,163.01		1,619,163.01
合计	1,130,289,153.81	962,263,552.80	168,025,601.01	1,130,289,153.81	962,263,552.80	168,025,601.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
龙力乙醇	55,000,000.00					55,000,000.00	
鳌龙农业	50,000,000.00					50,000,000.00	
兆荣联合	11,145,515.82					11,145,515.82	423,854,484.18
快云科技	44,500,922.18					44,500,922.18	535,499,077.82
龙益信息	660,000.00					660,000.00	
龙信股权	5,100,000.00					5,100,000.00	
龙力欧洲							2,909,990.80
合计	166,406,438.00					166,406,438.00	962,263,552.80

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准
-----	------	--------	------	-----

位	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
小计	0.00										
二、联营企业											
山东龙聚新材料科技有限公司	1,619,163.01									1,619,163.01	
小计	1,619,163.01									1,619,163.01	
合计	1,619,163.01									1,619,163.01	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,378,702.83	37,584,268.37	99,837,169.59	81,124,770.92
其他业务	2,487,371.30	944,573.63	1,994,794.65	87,648.97
合计	62,866,074.13	38,528,842.00	101,831,964.24	81,212,419.89

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,928,114.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,836,400.68	
减：所得税影响额	714,677.25	
少数股东权益影响额	16,082.67	
合计	4,033,755.09	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.43%	-0.3766	-0.3766
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.52%	-0.3834	-0.3834

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名的公司 2020 年半年度报告文本。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2020年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东龙力生物科技股份有限公司

法定代表人签字：

