



龙力 3
NEEQ : 400083

山东龙力生物科技股份有限公司



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	159

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

董事聂伟才对年度报告内容存在异议或无法保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了无法表示意见的审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	√是 □否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	√是 □否

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

董事聂伟才认为,公司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 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整,请投资者特别关注。

2、董事会就非标准审计意见的说明

审计机构出具的无法表示意见的审计报告所涉及的相关事项是存在的,公司重视相关事项对公司产生的不良影响。目前公司生产经营正常,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。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
持续经营能力风险	截至报告期末,公司的净资产为负,净营运资金为负,公司因债务违约及对外担保而涉及多起诉讼事项,部分银行账户和资产被冻结和查封,公司融资能力、生产经营已受到一定影响,存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性,公司目前正在积极采取各项措施争取尽快妥善解决上述问题。
被监管机构行政处罚	公司于 2021 年 1 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》及《市场禁入决定书》,公司及相关当事人被实施行政处罚,处罚依据涉及公司银行存款、带息负债、对外担保、诉讼及擅自改变募集资金用途等事项。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、龙力生物	指	山东龙力生物科技股份有限公司
龙力乙醇	指	山东龙力乙醇科技有限公司
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股份有限公司
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
龙力欧洲	指	龙力欧洲控股公司
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。
《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 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东龙力生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Longlive Bio-technology Co., Ltd. Longlive
证券简称	龙力 3
证券代码	400083
法定代表人	程少博

二、 联系方式

董事会秘书	杨少德
联系地址	德州(禹城) 国家高新技术产业开发区
电话	0534-8103166
传真	0534-8103168
电子邮箱	llgf@longlive.cn
公司网址	www.longlive.cn
办公地址	德州(禹城) 国家高新技术产业开发区
邮政编码	251200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年6月12日
挂牌时间	2020年11月27日
分层情况	两网及退市公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-农副食品加工业(C13)-制糖业（C1340）-制糖业（C1340）
主要业务	食品、食品添加剂、保健食品的生产与销售
主要产品与服务项目	食品、食品添加剂、保健食品
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	599,561,402
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	程少博

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为程少博，无一致行动人
--------------	------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371400729258057H	否
注册地址	山东省德州市禹城市国家高新技术产业开发区	否
注册资本	599,561,402	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	九州证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路 30 号仰山公园东一门 2 号楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	九州证券	
会计师事务所	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	姜晓俊	李国栋
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	山东省青岛市香港中路 169 号天虹大厦 6 楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	167,824,199.63	319,486,383.05	-47.47%
毛利率%	18.30%	15.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-694,725,216.72	-812,061,893.29	-14.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-696,701,534.96	-789,815,582.73	-11.79%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-15.80%	-22.29%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-15.85%	-21.75%	-
基本每股收益	-1.16	-1.35	-14.07%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	947,131,103.05	1,125,287,129.48	-15.83%
负债总计	5,697,050,320.66	5,172,140,220.56	10.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	-4,750,383,744.17	-4,048,429,166.94	17.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-7.923097999	-6.752317867	17.34%
资产负债率%（母公司）	626.30%	437.78%	-
资产负债率%（合并）	601.51%	459.63%	-
流动比率	4.52%	7.31%	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,224,756.21	79,702,060.65	-90.94%
应收账款周转率	137.67%	200.42%	-
存货周转率	171.05%	295.76%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.83%	-24.64%	-
营业收入增长率%	-47.47%	-62.66%	-
净利润增长率%	-	-	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	599,561,402	599,561,402	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	426.25
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）	7,341,214.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,691,129.96
非经常性损益合计	3,650,510.71
所得税影响数	1,674,192.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,976,318.24

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

执行该准则的主要影响如下：

单位：元

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则重分类影响	2020 年 1 月 1 日
预收账款	3,659,640.19	-3,659,640.19	
合同负债		3,659,640.19	3,659,640.19

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1.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。

2.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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	34,907,851.07	3.69%	44,279,760.16	3.93%	-21.17%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	105,322,466.13	11.12%	138,478,412.51	12.31%	-23.94%
存货	72,486,010.28	7.65%	87,822,621.12	7.80%	-17.46%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	1,619,163.01	0.14%	-100.00%
固定资产	534,901,914.35	56.48%	570,047,741.96	50.66%	-6.17%
在建工程	34,707,207.89	3.66%	33,045,362.37	2.94%	5.03%
无形资产	117,157,621.31	12.37%	146,908,687.00	13.06%	-20.25%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	939,907,354.50	99.24%	939,957,354.50	83.53%	-0.01%
长期借款	-	-	49,055,000.00	4.36%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

无

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	167,824,199.63	-	319,486,383.05	-	-47.47%
营业成本	137,107,810.74	81.70%	270,437,571.63	84.65%	-49.30%
毛利率	18.30%	-	15.35%	-	-
销售费用	26,651,721.34	15.88%	25,165,104.74	7.88%	5.91%
管理费用	125,887,239.34	75.01%	137,468,748.53	43.03%	-8.42%
研发费用	8,595,955.45	5.12%	16,289,452.32	5.10%	-47.23%
财务费用	548,129,310.68	326.61%	514,397,974.06	161.01%	6.56%
信用减值损失	-54,295.36	-0.03%	-19,209,332.61	-6.01%	-99.72%
资产减值损失	-8,444,901.77	-5.03%	-141,639,685.08	-44.33%	-94.04%
其他收益	7,849,523.90	4.68%	8,793,457.82	2.75%	-10.73%
投资收益	-9,592,250.13	-5.72%	-428,360.00	-0.13%	2,139.30%
公允价值变动收益	0	-	-	-	-
资产处置收益	-18,333.75	-0.01%	650,685.50	0.20%	-102.82%
汇兑收益	0	-	-	-	-
营业利润	-696,110,014.55	-414.79%	-801,986,835.10	-251.02%	-13.20%
营业外收入	8,029,554.18	4.78%	2,809,336.15	0.88%	185.82%
营业外支出	11,701,924.14	6.97%	25,709,072.12	8.05%	-54.48%
净利润	-696,599,973.39	-415.08%	-813,169,565.70	-254.52%	-14.34%

项目重大变动原因：

营业收入同比减少 47.47%，系受公司债务危机及新冠疫情影响，整体业务量缩减所致；
 营业成本同比减少 49.30%，系受公司债务危机及新冠疫情影响，整体业务量缩减所致；
 研发费用同比减少 47.23%，系研发投入减少所致；
 营业外收入同比增加 185.82%，系本年度抵减以前年度预缴增值税所致；
 营业外支出同比减少 54.48%，系上年同期金额偏高所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	160,951,884.75	314,394,455.49	-48.81%
其他业务收入	6,872,314.88	5,091,927.56	34.96%
主营业务成本	128,014,178.88	265,385,688.18	-51.76%
其他业务成本	9,093,631.86	5,051,883.45	80.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
功能糖	99,984,153.04	79,979,886.37	20.01%	-15.16%	-10.97%	-3.77%
数字营销、新媒体	24,537,109.75	16,198,784.10	33.98%	2.62%	161.65%	-40.13%
数字发行	34,572,076.19	31,080,968.09	10.10%	-45.93%	-52.46%	12.34%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
境内	167,824,199.63	137,107,810.74	18.30%	-45.76%	-47.97%	3.46%
境外	4,195,622.01	1,543,146.07	63.22%	-58.24%	-77.74%	32.21%

收入构成变动的的原因：

报告期内受债务危机及新冠疫情影响，公司整体业务量缩减，故主营业务收入大幅下降。同时采购成本上升，导致毛利率较上年同期下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	26,406,962.30	15.73%	否
2	客户 2	26,344,597.40	15.70%	否
3	客户 3	23,653,656.01	14.09%	否
4	客户 4	19,871,111.27	11.84%	否
5	客户 5	12,135,158.39	7.23%	否
合计		108,411,485.37	64.59%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	24,175,709.62	29.13%	否
2	供应商 2	3,557,256.64	4.29%	否
3	供应商 3	2,995,256.63	3.61%	否
4	供应商 4	2,770,826.99	3.34%	否
5	供应商 5	2,322,061.96	2.80%	否
合计		35,821,111.84	43.17%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,224,756.21	79,702,060.65	-90.94%
投资活动产生的现金流量净额	-13,487,131.39	-21,885,763.58	-38.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,153,475.37	-67,869,903.46	-98.30%

现金流量分析：

报告期内受债务危机及新冠疫情影响，公司整体业务量缩减，故经营活动产生的现金流量净额大幅下降。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
厦门快云	控股子公	数字营	28,492,046.02	24,536,110.49	24,537,109.75	-19,930,762.40

信息科技有限公司	司	销、新媒体				
兆荣联合 (北京) 科技发展有限公司	控股子公司	数字发行	7,902,649.59	5,025,200.31	34,572,076.19	-5,938,392.83

主要控股参股公司情况说明

无

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

参考公司审计报告意见，详见“第八节、财务会计报告”。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在破产重整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在自愿披露的其他事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(九)

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

4、 报告期内未结案的其他诉讼、仲裁事项

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债
歌伦资本管理(北京)有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	应收账款 质权纠纷	2,000,000.00	-0.0421%	否

歌伦资本管理(北京)有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司及其他被告方	应收账款质权纠纷	500,000.00	-0.0105%	否
北京河图创意图片有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	侵害作品信息网络传播权纠纷	10,000.00	-0.0002%	否
山东龙力生物科技股份有限公司	禹城市佳泰农业科技有限公司	买卖合同纠纷	3,092,525.20	-0.0651%	否
山东禹城农村商业银行股份有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	借款合同纠纷	10,000.00	-0.0002%	否
北京数字城堡知识产权服务有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	知识产权纠纷	10,000.00	-0.0002%	否
赵培阳	山东龙力生物科技股份有限公司	证券虚假陈述纠纷	101746.91	-0.0021%	否
总计	-	-	5,724,272.11	-0.1205%	-

5、报告期内结案的其他诉讼、仲裁事项

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果
深圳市新创保理有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司及其他被告方	票据纠纷	18,000,000.00	终审判决，已生效
华融通供应链管理(深圳)有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司及其他被告方	票据纠纷	20,000,000.00	终审判决，已生效
国通信托有限责任公司	山东龙力生物科技股份有限公司及其他被告方	借款合同纠纷	199,610,000.00	一审判决，已生效
歌伦资本管理(北京)有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司及其他被告方	应收账款质权纠纷	3,000,000.00	一审判决已收
平安银行股份有限公司济南分公司(棉麻)	山东龙力生物科技股份有限公司及其他被告方	借款合同纠纷	22,240,000.00	一审判决，已生效
上海普林克斯能源技术有限公司	黑龙江龙力生物科技有限公司	合同纠纷	1,190,400.00	已调解
北京河图创意图片有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	信息网络传播权纠纷	10,000.00	已撤诉
山东临邑海奥生物科技有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	合同纠纷	27,140,145.52	一审判决，已生效
山东禹城农村商	山东龙力生物科技股份有限公司	借款合同	709,859.42	一审判决，已生效

业银行股份有限公司（绿健）	公司及其他被告方	纠纷		
山东芯益彩电子科技有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	买卖合同纠纷	7,618.00	一审判决，已生效
山东东江水处理设备有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	买卖合同纠纷	258,715.00	一审判决，已生效
山东龙力生物科技股份有限公司	山东晨乐生物科技有限公司	买卖合同纠纷	2,396,288.94	一审判决，已生效
总计	-	-	294,563,026.88	

（二） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
山东绿健生物技术有限公司	否	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2017年12月4日	2018年12月3日	保证	连带	已事前及时履行
山东绿健生物技术有限公司	否	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2017年4月6日	2018年4月5日	保证	连带	已事前及时履行
山东绿健生物技术有限公司	否	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2017年10月16日	2018年10月15日	保证	连带	已事前及时履行
山东福田糖醇有限公司	否	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2017年12月4日	2018年12月4日	保证	连带	尚未履行
山东贺友集团有限公司	否	50,000,000.00	47,260,000.00	47,260,000.00	2017年9月29日	2018年9月28日	保证	连带	尚未履行
山东贺友集团有限公司	否	27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00	2017年7月31日	2018年7月30日	保证	连带	尚未履行
山东贺友集团有限公司	否	8,300,000.00	8,300,000.00	8,300,000.00	2017年7月13日	2019年7月12日	保证	连带	尚未履行
山东贺友集团有限公司	否	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2017年6月19日	2018年4月18日	保证	连带	尚未履行
山东贺友集团有限公司	否	17,600,000.00	17,600,000.00	17,600,000.00	2017年6月7日	2018年6月6日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2017年4月11日	2018年4月11日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	20,000,000.00	19,984,000.00	19,984,000.00	2017年7月24日	2018年7月23日	保证	连带	尚未履行

山东乾和生物科技有限公司	否	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00	2017年3月21日	2018年3月14日	保证	连带	尚未履行
山东泉林嘉有肥料有限公司	否	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2017年9月25日	2018年3月15日	保证	连带	尚未履行
山东省禹城棉麻有限公司	否	22,500,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00	2017年10月24日	2018年10月22日	保证	连带	尚未履行
山东禹城天泉经贸有限公司	否	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	2017-12-11	2018-10-24	保证	连带	尚未履行
山东禹城天泉经贸有限公司	否	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2017年11月17日	2018年10月24日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	2015年2月3日	-	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	5,800,000.00	5,800,000.00	5,800,000.00	2017年5月11日	2018年1月20日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	15,000,000.00	10,800,000.00	10,800,000.00	2017年5月15日	2018年4月15日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	2017年2月28日	2018年4月30日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	2016年12月21日	2018年5月8日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	18,858,900.00	17,100,000.00	17,100,000.00	2017年5月16日	2017年12月31日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	15,700,000.00	12,370,650.00	12,370,650.00	2017年5月1日	2017年9月10日	保证	连带	尚未履行
山东绿健生物技术有限公司	否	15,000,000.00	709,859.42	709,859.42	2017年6月18日	2018年6月16日	保证	连带	尚未履行
总计	-	417,758,900.00	391,424,509.42	391,424,509.42	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	417,758,900.00	391,424,509.42
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

报告期内无新增对外担保事项，上述均为以前年度发生的、尚未履行完毕的对外担保事项，已按会计政策计提预计负债。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
重组交易方	2016年7月29日	2022年7月29日	重大资产重组	同业竞争承诺及减少和规范关联交易的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

交易对方之快云科技、兆荣联合股东避免同业竞争的承诺：

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。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	-	冻结	16,103,897.47	1.70%	诉讼冻结
应收账款	-	质押	50,234,296.77	5.30%	用于公司借款质押
固定资产	-	抵押、查封	102,765,743.42	10.85%	诉讼查封
无形资产	-	抵押、查封	116,804,640.56	12.33%	诉讼查封
总计	-	-	285,908,578.22	30.18%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司因债务违约及对外担保而涉及多起诉讼事项，部分银行账户和资产被冻结和查封，可供经营活动支出的货币资金严重短缺，公司融资能力、正常生产经营已受到一定影响，相关问题的解决过程存在较多困难和不确定性，公司目前正在积极采取各项措施争取尽快妥善解决上述问题。

（六） 调查处罚事项

公司于2018年1月11日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》，因公司涉嫌存在信息披露违法违规行为，中国证监会对公司进行立案调查。

公司于2021年1月27日收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》及《市场禁入决定书》，详见公司于2021年1月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2021-001）。

(七) 失信情况

公司失信情况说明：

- 1.公司于2020年05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06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。
- 3.公司于2020年08月10日被武汉市江汉区人民法院以有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务为由列入失信被执行人。
- 4.公司于2020年08月27日被广东省深圳市中级人民法院以有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务为由列入失信被执行人。
- 5.公司于2020年12月01日被深圳市中级人民法院、广东省深圳市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。

实际控制人失信情况说明：

- 1.公司实际控制人程少博于2020年04月30日被北京市高级人民法院以违反财产报告制度为由列入失信被执行人。
- 2.公司实际控制人程少博于2020年08月27日被广东省深圳市中级人民法院以有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务为由列入失信被执行人。

(八) 破产重整事项

2018年5月7日，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向德州市中级人民法院提出对公司进行重整的申请。详见公司于2018年5月8日在指定信息披露平台巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于被债权人申请重整的提示公告》（公告编号：2018-062）。

2020年4月17日，公司收到德州中级人民法院《民事裁定书》，德州中级人民法院不予受理申请人禹城市惠通建筑有限公司对公司的重整申请。详见公司于2020年4月21日在指定信息披露平台巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）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》（公告编号：2020-014）。

(九) 自愿披露的其他事项

本公司为深圳证券交易所退市公司，根据深圳证券交易所《关于山东龙力生物科技股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上〔2020〕428号），公司A股股票于2020年7月15日终止上市。

公司于2020年11月27日开始在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初	本期变动	期末
------	----	------	----

		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	512,281,847	85.44%	-58,663,624	453,618,223	75.66%
	其中：控股股东、实际控制人	21,626,316	3.61%	-	-	-
	董事、监事、高管	22,419,237	3.74%	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	87,279,555	14.56%	58,663,624	145,943,179	24.34%
	其中：控股股东、实际控制人	82,750,451	13.80%	-2,916,516	79,833,935	13.32%
	董事、监事、高管	85,193,211	14.21%	-2,123,595	83,069,616	13.86%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		599,561,402	-	0	599,561,402	-
普通股股东人数						30,684

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股份数 量
1	程少博	104,376,767	-24,542,832	79,833,935	13.32%	79,833,935	-	79,827,619	79,833,935
2	山东省高新技术创业投资有限公司	60,787,219	-	60,787,219	10.14%	60,787,219	-	-	-
3	张惠	-	20,708,305	20,708,305	3.45%	-	20,708,305	-	-

4	升 刘敏华	-	18,885,900	18,885,900	3.15%	-	18,885,900	-	-
5	黄小榕	17,709,923	-	17,709,923	2.95%	-	17,709,923	-	-
6	黄晓勋	-	11,534,874	11,534,874	1.92%	-	11,534,874	-	-
7	杨锋	7,084,023	-	7,084,023	1.18%	-	7,084,023	-	-
8	王秀琴	1,179,600	5,693,674	6,873,274	1.15%	-	6,873,274	-	-
9	徐跃武	-	5,907,499	5,907,499	0.99%	-	5,907,499	-	-
10	白云	275,600	5,105,800	5,381,400	0.90%	-	5,381,400	-	-
	合计	191,413,132	43,293,220	234,706,352	39.15%	140,621,154	94,085,198	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

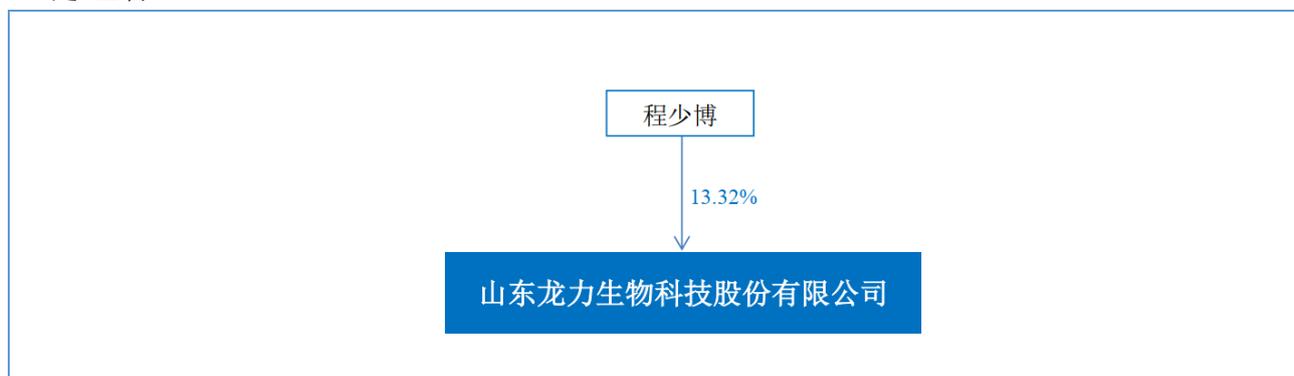
二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否



公司实际控制人为程少博先生，报告期内未发生变更，其持股比例为13.32%。

程少博，男，1964年生，中共党员，博士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。国家技术发明奖、国家科技进步奖获得者。2001年6月至2021年2月，任山东龙力生物科技股份有限公司董事长、总经理。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证	德州银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	28,000,000.00	2017-6-30	2018-6-25	8.05%
2	保证、抵押	上海钜赋资产管理有限公司	非银行金融机构	45,800,000.00	2016-12-13	2018-6-13	8.20%
3	保证	深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	非银行金融机构	24,752,500.00	2016-11-23	2017-11-23	8.80%
4	保证	深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	非银行金融机构	12,742,441.93	2016-12-1	2017-12-1	8.80%
5	保证	深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	非银行金融机构	10,600,000.00	2016-12-15	2017-12-15	8.80%
6	保证	深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2016-12-23	2017-12-23	8.80%
7	保证	上海诺誉投资管理有限公司	非银行金融机构	1,500,000.00	2017-10-27	2018-10-27	8.30%
8	保证	上海诺誉投资管理有限公司	非银行金融机构	1,800,000.00	2017-9-22	2018-9-22	8.80%
9	保证	上海诺誉投资管理有限公司	非银行金融机构	500,000.00	2017-9-29	2018-9-29	8.80%
10	保证	上海诺誉投资管理有限公司	非银行金融机构	1,950,000.00	2017-9-22	2018-9-22	9.00%
11	保证	上海掌福资产管理有限公司	非银行金融机构	1,000,000.00	2017-11-13	2018-11-13	9.50%
12	保证	上海掌福资产管理有限公司	非银行金融机构	6,300,000.00	2017-11-29	2018-11-29	9.50%
13	保证	中国信达资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	50,000,000.00	2017-11-2	2018-11-2	5.22%
14	保证	中国信达资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	30,000,000.00	2017-11-7	2018-11-7	5.22%
15	保证	中国信达资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	70,000,000.00	2017-11-16	2018-11-16	5.22%
16	保证	山东岚桥民间资本管理股份有限公司	非银行金融机构	30,000,000.00	2017-8-29	2018-12-12	15.00%
17	保证	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	18,000,000.00	2018-3-16	2018-12-19	4.80%
18	保证	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	24,000,000.00	2018-3-16	2018-12-19	4.80%
19	保证、抵押	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	50,000,000.00	2017-3-31	2018-3-21	4.35%
20	保证、抵押	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	25,000,000.00	2017-4-27	2018-3-21	4.35%
21	保证	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	18,000,000.00	2017-4-28	2018-4-20	4.35%
22	保证	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	14,900,000.00	2017-7-6	2018-5-21	4.35%
23	保证	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	30,000,000.00	2017-6-21	2018-5-25	4.35%
24	保证、抵押	泰合资产管理有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2017-12-29	2018-7-5	5.87%

25	保证、抵押	泰合资产管理有限公司	非银行金融机构	20,000,000.00	2017-12-29	2018-7-9	5.87%
26	保证、抵押	泰合资产管理有限公司	非银行金融机构	20,000,000.00	2017-12-29	2018-7-12	5.87%
27	保证、抵押	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	27,000,000.00	2017-3-1	2018-2-2	5.22%
28	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	19,000,000.00	2017-3-20	2018-2-14	5.22%
29	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	20,000,000.00	2017-3-2	2018-2-28	5.22%
30	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	10,000,000.00	2017-3-9	2018-3-6	5.22%
31	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	20,000,000.00	2017-3-13	2018-3-9	5.22%
32	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	18,000,000.00	2017-5-22	2018-4-18	5.22%
33	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	20,000,000.00	2017-5-16	2018-5-10	5.22%
34	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	16,000,000.00	2017-6-9	2018-6-7	5.22%
35	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	20,000,000.00	2017-6-19	2018-6-13	5.22%
36	保证、质押	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	17,900,000.00	2017-7-31	2018-7-30	5.22%
37	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	10,000,000.00	2017-8-11	2018-8-10	5.22%
38	保证、抵押	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	18,000,000.00	2017-10-19	2018-10-15	5.22%
39	保证	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	20,000,000.00	2017-10-20	2018-9-19	5.22%
40	保证、抵押	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	银行金融机构	10,000,000.00	2017-11-3	2018-10-1	5.22%
41	保证	中海信托股份有限公司	非银行金融机构	44,870,792.94	2016-12-7	2017-12-7	11.00%
42	保证	中海信托股份有限公司	非银行金融机构	69,391,619.63	2017-2-10	2018-2-10	11.00%
43	保证	威海市商业银行股份有限公司德州分行	银行金融机构	10,000,000.00	2018-9-10	2019-9-10	4.79%
44	保证	威海市商业银行股份有限公司德州分行	银行金融机构	10,000,000.00	2018-9-10	2019-9-10	4.79%
45	保证	威海市商业银行股份有限公司德州分行	银行金融机构	9,900,000.00	2018-9-10	2019-9-10	4.79%
46	保证	山东禹城农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	38,380,000.00	2018-9-29	2021-6-8	6.96%
47	保证	山东禹城农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	10,675,000.00	2018-9-29	2021-6-5	6.96%
48	保证、质押	歌伦资本管理(北京)有限公司	非银行金融机构	95,174,102.55	2017-6-15	2019-6-14	11.70%
49	保证	和合资产管理(上海)有限公司	非银行金融机构	95,400,000.00	2017-1-24	2019-1-24	11.80%
50	保证	和合资产管理(上海)有限公司	非银行金融机构	92,000,000.00	2017-5-27	2019-5-27	11.80%
51	保证	和合资产管理(上海)有限公司	非银行金融机构	112,600,000.00	2017-6-12	2019-6-12	11.80%
52	保证	上海银砖股权投资基金有限公司	非银行金融机构	26,100,000.00	2017-10-19	2019-4-19	9.10%

53	保证	上海银砖股权投资基金有限公司	非银行金融机构	37,300,000.00	2017-10-26	2019-4-26	9.10%
54	保证	上海银砖股权投资基金有限公司	非银行金融机构	36,500,000.00	2017-11-2	2019-5-2	9.10%
55	保证、质押	中国长城资产管理公司济南办事处	非银行金融机构	270,000,000.00	2016-12-23	2019-12-22	7.00%
56	保证、质押	中国长城资产管理公司济南办事处	非银行金融机构	30,000,000.00	2016-12-23	2019-12-22	7.00%
57	保证、质押	雪松国际信托股份有限公司	非银行金融机构	67,600,000.00	2017-3-28	2019-3-28	7.80%
58	保证、质押	雪松国际信托股份有限公司	非银行金融机构	80,050,000.00	2017-4-7	2019-4-7	7.80%
59	保证、质押	雪松国际信托股份有限公司	非银行金融机构	51,350,000.00	2017-4-14	2019-4-14	7.80%
60	保证、质押	雪松国际信托股份有限公司	非银行金融机构	1,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	7.80%
61	保证	安徽中安融资租赁股份有限公司	非银行金融机构	34,325,333.33	2016-8-8	2019-8-7	4.80%
62	保证	国通信托有限责任公司	非银行金融机构	34,850,000.00	2016-9-30	2018-9-30	9.42%
63	保证	国通信托有限责任公司	非银行金融机构	54,600,000.00	2016-10-18	2018-10-18	9.42%
64	保证	国通信托有限责任公司	非银行金融机构	36,800,000.00	2016-11-9	2018-11-9	9.42%
65	保证	国通信托有限责任公司	非银行金融机构	31,500,000.00	2016-12-2	2018-12-2	9.42%
66	保证	国通信托有限责任公司	非银行金融机构	41,860,000.00	2016-12-19	2018-12-19	9.42%
67	保证、质押	中粮信托有限责任公司	非银行金融机构	100,000,000.00	2016-7-15	2018-7-15	7.50%
68	信用	北京丰瑞恒盛投资管理有限公司	非银行金融机构	30,000,000.00	2016-8-8	2018-8-8	8.00%
69	保证	深圳比亚迪国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	19,928,331.89	2015-8-6	2018-8-6	5.78%
70	保证	索罗门国际租赁（天津）有限公司	非银行金融机构	7,712,462.41	2013-8-23	2018-8-23	7.68%
71	保证	无锡金控融资租赁有限公司	非银行金融机构	94,500,000.00	2017-12-28	2018-9-28	6.00%
72	保证、抵押、 质押	中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司	非银行金融机构	94,979,546.00	2016-12-14	2018-12-14	12.00%
73	保证	中国信达资产管理股份有限公司山东分公司	非银行金融机构	40,000,000.00	2017-8-31	2020-8-31	5.70%
74	保证、质押	北京富国天启资本管理有限公司	非银行金融机构	149,400,000.00	2017-8-25	2019-2-24	13.00%
75	保证	平安国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	4,589,790.59	2017-6-13	2020-6-13	4.60%
合计	-	-	-	2,759,081,921.27	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
程少博	董事长	男	1964年6月	2009年4月17日	2021年2月24日
刘伯哲	董事	男	1964年12月	2009年4月17日	2020年9月18日
孔令军	董事	男	1968年5月	2012年4月16日	2021年4月26日
高卫先	董事	男	1967年1月	2009年4月17日	2021年2月24日
尹吉增	董事	男	1963年4月	2012年4月16日	2021年4月26日
王奎旗	董事	男	1968年3月	2009年4月17日	2021年4月26日
聂伟才	独立董事	男	1966年6月	2015年4月17日	2021年4月26日
逢曙光	独立董事	女	1966年2月	2019年6月27日	2021年4月26日
倪浩嫣	独立董事	女	1968年12月	2015年4月17日	2020年7月15日
王燕	监事会主席	女	1975年10月	2009年4月17日	2021年4月26日
刘国磊	职工代表监事	男	1984年10月	2009年12月28日	2021年2月4日
刘新卫	职工代表监事	女	1977年3月	2019年5月13日	2021年4月26日
程振红	职工代表监事	女	1977年8月	2021年2月4日	2021年4月26日
荣辉	监事	男	1977年2月	2016年5月16日	2020年9月18日
程少博	总经理	男	1964年6月	2009年4月17日	2021年2月4日
朱占祥	副总经理	男	1972年7月	2019年9月16日	2021年2月5日
朱占祥	总经理	男	1972年7月	2021年2月5日	2021年4月26日
肖林	副总经理	女	1977年7月	2016年6月24日	2021年4月26日
刘立存	副总经理	男	1978年2月	2019年9月16日	2021年4月26日
杨少德	副总经理、 董事会秘书	男	1987年10月	2019年9月16日	2021年4月26日
王红卫	财务总监	女	1972年4月	2019年9月16日	2021年4月26日
刘国磊	副总经理	男	1984年10月	2021年2月5日	2021年4月26日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理程少博先生系公司实际控制人，董事王奎旗先生系公司第二大股东委派至公司的董事。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
程少博	董事长、总经理	104,376,767	-24,542,832	79,833,935	13.32%	-	-
孔令军	董事	370,608	-	370,608	0.06%	-	-
高卫先	董事	1,603,047	-	1,603,047	0.27%	-	-
尹吉增	董事	667,683	-	667,683	0.11%	-	-
王燕	监事会主席	230,507	-	230,507	0.04%	-	-
朱占祥	总经理	17,500	-	17,500	0.00%	-	-
肖林	副总经理	282,336	-	282,336	0.05%	-	-
刘立存	副总经理	64,000	-	64,000	0.01%	-	-
合计	-	107,612,448	-	83,069,616	13.86%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘伯哲	董事	离任	无	辞职
倪浩嫣	独立董事	离任	无	辞职
荣辉	监事	离任	无	辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	156	-	35	121
生产人员	389	-	75	314

销售人员	170	-	101	69
研发人员	72	-	53	19
财务人员	23	-	6	17
员工总计	810	-	270	540

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	13	8
本科	122	55
专科	210	121
专科以下	464	355
员工总计	810	540

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

受公司债务危机影响，母公司整体业务量缩减，子公司主要合作客户业务有所减少，致使出现员工大幅流失情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021年2月4日，程少博先生辞任公司总经理职务，刘国磊先生辞任公司职工代表监事职务。
 2021年2月4日，经公司2021年第一次职工代表大会审议通过，选举程振红女士为职工代表监事。
 2021年2月5日，经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，聘任朱占祥先生为公司总经理，聘任刘国磊先生为公司副总经理。
 2021年2月24日，程少博先生辞任公司董事长职务，高卫先先生辞任公司董事职务。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、全国股转系统的有关规定，建立现代企业制度，不断完善治理结构，规范公司运作。公司的各项制度基本符合中国证监会、全国股转系统发布的《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求。公司将在日常运营当中不断予以完善和加强内控制度，不断提高治理水平。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司章程》的规定和要求召集、召开董事会、监事会和股东大会，保障所有股东特别是中小股东的参与权、质询权和表决权，公司及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，保障所有股东特别是中小股东的知情权、监督权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均已履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内未修改公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1. 第四届董事会第九次会议审议通过了《公司 2019 年年度报告及其摘要》、《公司 2019

		<p>年度利润分配预案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计报告》、《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算报告》、《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》、《关于 2019 年度审计报告无法表示意见的专项说明》、《公司 2020 年第一季度报告》、《关于召开 2019 年度股东大会的议案》的议案。</p> <p>2. 第四届董事会第十次会议审议通过了《公司 2020 年半年度报告及其摘要》的议案。</p> <p>3. 第四届董事会第十一次会议审议通过了《公司 2020 年第三季度报告》的议案。</p>
监事会	3	<p>1. 第四届监事会第七次会议审议通过了《公司 2019 年年度报告及其摘要》、《公司 2019 年度利润分配预案》、《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算报告》、《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》、《公司 2020 年第一季度报告》的议案。</p> <p>2. 第四届监事会第八次会议审议通过了《公司 2020 年半年度报告及其摘要》的议案。</p> <p>3. 第四届监事会第九次会议审议通过了《公司 2020 年第三季度报告》的议案。</p>
股东大会	-	-

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会、监事会的召集、召开程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果、决议合法有效。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

董事会、定期报告等的审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；定期报告的内容和格式符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统的各项规定。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司在业务上拥有独立的采购、生产、销售和技术研发体系，独立对外签订合同，开展业务，形成了面向市场自主经营的能力，所有业务均独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及营销负责人、核心技术人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。各项人员的招聘、选举及任命符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

3、资产完整

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司拥有的资产权属清晰、完整。

4、机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与其他单位混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员；公司独立在银行开户，不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情况。公司及其子公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共同纳税的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的重大内部管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合相关部门对公司治理结构、企业制度的要求。公司将根据所处行业、经营状况和发展情况不断调整、完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》及《信息披露制度》，严格规范了年度报告等信息披露制度，将严格按照信息披露相关制度规范信息披露事项，并进行相关追责。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《信息披露制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无法表示意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	尤振审字【2021】第 0390 号	
审计机构名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	山东省青岛市香港中路 169 号天虹大厦 6 楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	姜晓俊	李国栋
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	68 万元	
山东龙力生物科技股份有限公司全体股东： <p>一、无法表示意见</p> <p>我们接受委托，审计山东龙力生物科技股份有限公司（以下简称“龙力生物”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们不对后附的龙力生物财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。</p> <p>二、形成无法表示意见的基础</p> <p>（一）如财务报表附注九所述，龙力生物存在大量对外资金往来、对外担保以及对担保对象进行代偿等事项，并因违规担保涉及多起诉讼。我们无法就上述资金往来和担保事项的商业实质、对外担保的有效性以及计提的预计负债的完整性获取充分、适当的证据。</p> <p>由于龙力生物缺乏与关联方相关的有效的内部控制，我们无法就龙力生物披露的关联方关系和关联方交易的完整性获取充分、适当的审计证据。</p> <p>（二）如财务报表附注十一（一）所述，龙力生物于 2018 年度开展了财务自查工作，并进行了部分账务调整。我们无法就这些调整的合理性获取充分、适当的审计证据。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙力生物，并履行了职业道德方</p>		

面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

龙力生物管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估龙力生物的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙力生物的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对龙力生物的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙力生物，并履行了职业道德方面的其他责任。

尤尼泰振青会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姜晓俊
(项目合伙人)

中国注册会计师：李国栋

中国·青岛

2021年4月26日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	34,907,851.07	44,279,760.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)		
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	(三)	105,322,466.13	138,478,412.51
应收款项融资	(四)	142,000.00	737,880.00
预付款项	(五)	3,467,939.26	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	(六)	28,996,014.10	75,315,694.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	72,486,010.28	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	(八)	7,368,764.36	8,771,944.35
流动资产合计		252,691,045.20	366,268,637.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	-	1,619,163.01
其他权益工具投资	(十)	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	(十一)	534,901,914.35	570,047,741.96
在建工程	(十二)	34,707,207.89	33,045,362.37
生产性生物资产	(十三)	5,559,357.99	5,212,211.54
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十四)	117,157,621.31	146,908,687.00
开发支出			
商誉	(十五)		
长期待摊费用	(十六)	301,456.31	
递延所得税资产			
其他非流动资产	(十八)		372,825.78
非流动资产合计		694,440,057.85	759,018,491.66
资产总计		947,131,103.05	1,125,287,129.48
流动负债：			
短期借款	(十九)	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	(二十)	91,194,798.44	104,000,226.25
预收款项	(二十一)		3,659,640.19
合同负债	(二十二)	1,439,652.85	
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	(二十三)	50,209,998.47	41,269,414.89
应交税费	(二十四)	21,893,641.70	17,042,690.87
其他应付款	(二十五)	2,670,241,633.02	2,134,965,392.33
其中：应付利息		1,495,111,397.10	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	(二十六)	1,819,174,566.77	1,770,119,566.77
其他流动负债	(二十七)	92,947.55	
流动负债合计		5,594,154,593.30	5,011,014,285.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(二十八)	-	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	(二十九)	39,764,450.94	39,693,465.00
递延收益	(三十)	63,131,276.42	68,987,505.10
递延所得税负债	(十七)		3,389,964.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		102,895,727.36	161,125,934.76
负债合计		5,697,050,320.66	5,172,140,220.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(三十一)	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	(三十二)	1,834,940,937.59	1,842,170,298.10
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	(三十三)	18,781,766.26	18,781,766.26
盈余公积	(三十四)	72,555,048.21	72,555,048.21
一般风险准备			
未分配利润	(三十五)	-7,276,222,898.23	-6,581,497,681.51
归属于母公司所有者权益合计		-4,750,383,744.17	-4,048,429,166.94
少数股东权益		464,526.56	1,576,075.86
所有者权益合计		-4,749,919,217.61	-4,046,853,091.08
负债和所有者权益总计		947,131,103.05	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

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		21,893,826.28	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	(一)	90,929,456.97	100,788,033.31
应收款项融资	(二)	142,000.00	737,880.00
预付款项		1,537,434.32	5,997,691.25
其他应收款	(三)	28,199,550.53	226,750,587.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,445,376.24	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		1,036,600.17	2,778,288.26
流动资产合计		170,184,244.51	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	(四)	172,406,438.00	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		435,301,591.36	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		116,926,229.79	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		726,446,759.15	752,366,069.44
资产总计		896,631,003.66	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		59,660,587.81	64,446,628.19
预收款项			1,068,612.78
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		47,176,205.20	36,167,695.44
应交税费		21,578,165.93	15,098,233.09
其他应付款		2,628,858,204.80	2,096,743,087.22
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,406,248.14	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,819,174,566.77	1,770,119,566.77
其他流动负债		92,947.55	
流动负债合计		5,517,854,280.70	4,923,601,177.99
非流动负债：			
长期借款			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		39,764,450.94	39,693,465.00
递延收益		58,001,276.42	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		97,765,727.36	152,225,970.10
负债合计		5,615,620,008.06	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
一般风险准备			
未分配利润		-7,251,067,717.60	-6,448,460,601.93
所有者权益合计		-4,718,989,004.40	-3,916,381,888.73
负债和所有者权益合计		896,631,003.66	1,159,445,259.36

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		167,824,199.63	319,486,383.05
其中：营业收入	(三十六)	167,824,199.63	319,486,383.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		853,673,957.07	969,639,983.78
其中：营业成本	(三十六)	137,107,810.74	270,437,571.63
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	(三十七)	7,301,919.52	5,881,132.50
销售费用	(三十八)	26,651,721.34	25,165,104.74
管理费用	(三十九)	125,887,239.34	137,468,748.53
研发费用	(四十)	8,595,955.45	16,289,452.32

财务费用	(四十一)	548,129,310.68	514,397,974.06
其中：利息费用	(四十一)	545,458,628.87	515,732,686.70
利息收入	(四十一)	141,600.69	258,574.56
加：其他收益	(四十二)	7,849,523.90	8,793,457.82
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	-9,592,250.13	-428,360.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(四十三)		-428,360.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	(四十四)	-54,295.36	-19,209,332.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十五)	-8,444,901.77	-141,639,685.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十六)	-18,333.75	650,685.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-696,110,014.55	-801,986,835.10
加：营业外收入	(四十七)	8,029,554.18	2,809,336.15
减：营业外支出	(四十八)	11,701,924.14	25,709,072.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-699,782,384.51	-824,886,571.07
减：所得税费用	(四十九)	-3,182,411.12	-11,717,005.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-696,599,973.39	-813,169,565.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-696,599,973.39	-813,169,565.70
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,874,756.67	-1,107,672.41
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-694,725,216.72	-812,061,893.29
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-694,725,216.72	-812,061,893.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,874,756.67	-1,107,672.41
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-1.16	-1.35
(二) 稀释每股收益（元/股）		-1.16	-1.35

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

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	(五)	115,152,136.59	219,002,789.43
减：营业成本	(五)	97,349,339.54	184,421,078.43
税金及附加		6,903,847.65	5,173,000.49
销售费用		22,204,476.59	17,118,024.93
管理费用		85,376,593.36	85,726,745.43
研发费用		2,826,249.57	2,033,230.11
财务费用		548,211,765.42	513,678,807.02
其中：利息费用		545,458,628.87	514,470,325.96
利息收入		38,681.83	104,916.19
加：其他收益		5,733,062.41	5,476,228.65
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)		-428,360.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(六)		-428,360.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-164,572,276.29	-17,788,101.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,348,211.49	-960,015,327.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）			477,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-808,907,560.91	-1,561,426,657.16
加：营业外收入		7,457,799.32	1,819,821.83
减：营业外支出		1,157,354.08	22,277,415.17

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-802,607,115.67	-1,581,884,250.50
减：所得税费用			-8,293,809.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-802,607,115.67	-1,573,590,441.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-802,607,115.67	-1,573,590,441.02
（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		-802,607,115.67	-1,573,590,441.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.34	-2.62
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.34	-2.62

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		184,967,266.02	487,908,175.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		178,833.73	1,680,978.13
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	34,105,821.82	353,581,292.52
经营活动现金流入小计		219,251,921.57	843,170,445.74
购买商品、接受劳务支付的现金		91,120,426.56	365,491,316.98
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		44,289,010.41	60,321,911.37
支付的各项税费		668,945.32	2,287,282.72
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	75,948,783.07	335,367,874.02
经营活动现金流出小计		212,027,165.36	763,468,385.09
经营活动产生的现金流量净额		7,224,756.21	79,702,060.65
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		24,760.00	560,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,153,350.34	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-1,128,590.34	560,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,358,541.05	22,445,763.58
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		12,358,541.05	22,445,763.58
投资活动产生的现金流量净额		-13,487,131.39	-21,885,763.58
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			
发行债券收到的现金			
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	62,222,934.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,103,475.37	5,646,969.23
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	67,869,903.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,153,475.37	-67,869,903.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-556,939.96	381,521.82
五、现金及现金等价物净增加额		-7,972,790.51	-9,672,084.57
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		18,803,953.60	26,776,744.11

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		101,480,770.07	252,615,281.91
收到的税费返还		178,833.73	1,680,978.13
收到其他与经营活动有关的现金		16,655,262.03	280,368,493.20
经营活动现金流入小计		118,314,865.83	534,664,753.24
购买商品、接受劳务支付的现金		28,462,745.19	160,255,773.51
支付给职工以及为职工支付的现金		27,143,811.59	34,350,483.75
支付的各项税费		2,834.30	8,458.80
支付其他与经营活动有关的现金		58,106,737.33	271,302,506.65
经营活动现金流出小计		113,716,128.41	465,917,222.71
经营活动产生的现金流量净额		4,598,737.42	68,747,530.53
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			6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,760.00	560,000.00
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			
投资活动现金流入小计		23,760.00	6,560,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,551,574.44	3,791,014.00
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		1,551,574.44	3,791,014.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,527,814.44	2,768,986.00
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			
发行债券收到的现金			
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	62,222,934.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,103,475.37	5,646,969.23
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	67,869,903.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,153,475.37	-67,869,903.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-556,939.96	381,521.82
五、现金及现金等价物净增加额		1,360,507.65	4,028,134.89
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		6,033,487.99	4,672,980.34

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	599,561,402.00				1,842,170,298.10			18,781,766.26	72,555,048.21		-6,581,497,681.51	1,576,075.86	-4,046,853,091.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	599,561,402.00				1,842,170,298.10			18,781,766.26	72,555,048.21		-6,581,497,681.51	1,576,075.86	-4,046,853,091.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,229,360.51						-694,725,216.72	-1,111,549.30	-703,066,126.53
（一）综合收益总额											-694,725,216.72	-1,874,756.67	-696,599,973.39
（二）所有者投入和减少资本					-7,229,360.51							763,207.37	-6,466,153.14
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的													

金额												
4. 其他					-7,229,360.51						763,207.37	-6,466,153.14
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	599,561,402.00				1,834,940,937.59		18,781,766.26	72,555,048.21	-7,276,222,898.23	464,526.56	-4,749,919,217.61	

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	599,561,402.00				1,842,170,298.10			18,781,766.26	72,555,048.21		-5,769,435,788.22	2,683,748.27	-3,233,683,525.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	599,561,402.00				1,842,170,298.10			18,781,766.26	72,555,048.21		-5,769,435,788.22	2,683,748.27	-3,233,683,525.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-812,061,893.29	-1,107,672.41	-813,169,565.70
（一）综合收益总额											-812,061,893.29	-1,107,672.41	-813,169,565.70
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	599,561,402.00			1,842,170,298.10		18,781,766.26	72,555,048.21	-6,581,497,681.51	1,576,075.86	-4,046,853,091.08		

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	599,561,402.00				1,841,180,496.73			18,781,766.26	72,555,048.21		-6,448,460,601.93	-3,916,381,888.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	599,561,402.00				1,841,180,496.73			18,781,766.26	72,555,048.21		-6,448,460,601.93	-3,916,381,888.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-802,607,115.67	-802,607,115.67
（一）综合收益总额											-802,607,115.67	-802,607,115.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	599,561,402.00				1,841,180,496.73			18,781,766.26	72,555,048.21		-7,251,067,717.60	-4,718,989,004.40

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	599,561,402.00				1,841,180,496.73			18,781,766.26	72,555,048.21		-4,874,870,160.91	-2,342,791,447.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	599,561,402.00				1,841,180,496.73			18,781,766.26	72,555,048.21		-4,874,870,160.91	-2,342,791,447.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,573,590,441.02	-1,573,590,441.02
（一）综合收益总额											-1,573,590,441.02	-1,573,590,441.02
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	599,561,402.00				1,841,180,496.73			18,781,766.26	72,555,048.21		-6,448,460,601.93	-3,916,381,888.73

三、 财务报表附注

山东龙力生物科技股份有限公司 二〇二〇年一至十二月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

山东龙力生物科技股份有限公司, 统一社会信用代码: 91371400729258057H, 公司 2020 年 11 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为农副食品加工业类。

截至 2020 年 12 月 31 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: 德州(禹城)国家高新技术产业开发区。

经营范围为: 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); 不带储存设施的经营: 乙醇[浓度 75%](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; 消毒剂(不含危险化学品)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)。

(二) 公司历史沿革

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日第三届第十二次董事会决议、2016年3月28日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。

本公司无母公司，实际控制人为程少博。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月26日批准报出。

(三) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止，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（以下简称“龙力乙醇”）
山东鳌龙农业科技有限公司（以下简称“鳌龙农业”）
黑龙江龙力生物科技股份有限公司（以下简称“黑龙江龙力”）
厦门快云信息科技有限公司（以下简称“快云科技”）
兆荣联合（北京）科技发展有限公司（以下简称“兆荣联合”）
山东龙益信息科技有限公司（以下简称“龙益信息”）
深圳龙信股权投资基金管理有限公司（以下简称“龙信股权”）
香港蝴蝶健康管理咨询有限公司（以下简称“香港蝴蝶”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司连年亏损，因无法偿付到期债务而涉及多起诉讼及索赔，部分银行账户和资产被冻结和查封，若以上情况无法得到改善，自本报告期末起 12 个月内，对持续经营能力将造成重大影响。

三、重要会计政策及会计估计

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。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-12 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合

并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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
 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。

(七) 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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(九)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 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。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部

以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转

回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投

资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十七) 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	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。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(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	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	平均年限法	土地使用年限
专利权	10 年	平均年限法	法律约定
软件著作权	5.08 年	平均年限法	---
财务软件	10 年	平均年限法	---
互联网网址	5 年	平均年限法	---

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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 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。

(二十) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。

2、 离职后福利的会计处理方法

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。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

详见本附注“五、(二十九) 预计负债”。

(二十三) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同

期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

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功能糖、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。

(二十四) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 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或非货币性资产，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，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。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(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、 融资租赁会计处理

(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。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则重分类影响	2020 年 1 月 1 日
预收账款	3,659,640.19	-3,659,640.19	
合同负债		3,659,640.19	3,659,640.19

2、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
货币资金	44,279,760.16	44,279,760.16			
应收账款	138,478,412.51	138,478,412.51			
应收款项融资	737,880.00	737,880.00			
预付款项	10,862,324.80	10,862,324.80			
其他应收款	75,315,694.88	75,315,694.88			
存货	87,822,621.12	87,822,621.12			
其他流动资产	8,771,944.35	8,771,944.35			
流动资产合计	366,268,637.82	366,268,637.82			
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			
固定资产	570,047,741.96	570,047,741.96			
在建工程	33,045,362.37	33,045,362.37			
生产性生物资产	5,212,211.54	5,212,211.54			
无形资产	146,908,687.00	146,908,687.00			
其他非流动资产	372,825.78	372,825.78			
非流动资产合计	759,018,491.66	759,018,491.66			
资产总计	1,125,287,129.48	1,125,287,129.48			
短期借款	939,957,354.50	939,957,354.50			
应付账款	104,000,226.25	104,000,226.25			
预收款项	3,659,640.19		-3,659,640.19		-3,659,640.19
合同负债		3,659,640.19	3,659,640.19		3,659,640.19

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付职工薪酬	41,269,414.89	41,269,414.89			
应交税费	17,042,690.87	17,042,690.87			
其他应付款	2,134,965,392.33	2,134,965,392.33			
一年内到期的非流动负债	1,770,119,566.77	1,770,119,566.77			
流动负债合计	5,011,014,285.80	5,011,014,285.80			
长期借款	49,055,000.00	49,055,000.00			
预计负债	39,693,465.00	39,693,465.00			
递延收益	68,987,505.10	68,987,505.10			
递延所得税负债	3,389,964.66	3,389,964.66			
非流动负债合计	161,125,934.76	161,125,934.76			
负债合计	5,172,140,220.56	5,172,140,220.56			
股本	599,561,402.00	599,561,402.00			
资本公积	1,842,170,298.10	1,842,170,298.10			
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	-6,581,497,681.51	-6,581,497,681.51			
归属于母公司所有者权益合计	-4,048,429,166.94	-4,048,429,166.94			
少数股东权益	1,576,075.86	1,576,075.86			
所有者权益合计	-4,046,853,091.08	-4,046,853,091.08			
负债和所有者权益总计	1,125,287,129.48	1,125,287,129.48			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
货币资金	21,950,925.19	21,950,925.19			
应收账款	100,788,033.31	100,788,033.31			
应收款项融资	737,880.00	737,880.00			
预付款项	5,997,691.25	5,997,691.25			
其他应收款	226,750,587.82	226,750,587.82			
存货	48,075,784.09	48,075,784.09			
其他流动资产	2,778,288.26	2,778,288.26			
流动资产合计	407,079,189.92	407,079,189.92			
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			
固定资产	462,274,968.88	462,274,968.88			
无形资产	120,252,999.55	120,252,999.55			
非流动资产合计	752,366,069.44	752,366,069.44			
资产总计	1,159,445,259.36	1,159,445,259.36			
短期借款	939,957,354.50	939,957,354.50			
应付账款	64,446,628.19	64,446,628.19			
预收款项	1,068,612.78		-1,068,612.78		-1,068,612.78
合同负债		1,068,612.78	1,068,612.78		1,068,612.78
应付职工薪酬	36,167,695.44	36,167,695.44			
应交税费	15,098,233.09	15,098,233.09			
其他应付款	2,096,743,087.22	2,096,743,087.22			
一年内到期的非流动负债	1,770,119,566.77	1,770,119,566.77			
流动负债合计	4,923,601,177.99	4,923,601,177.99			
长期借款	49,055,000.00	49,055,000.00			
预计负债	39,693,465.00	39,693,465.00			
递延收益	63,477,505.10	63,477,505.10			
非流动负债合计	152,225,970.10	152,225,970.10			
负债合计	5,075,827,148.09	5,075,827,148.09			
股本	599,561,402.00	599,561,402.00			
资本公积	1,841,180,496.73	1,841,180,496.73			
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	-6,448,460,601.93	-6,448,460,601.93			
所有者权益合计	-3,916,381,888.73	-3,916,381,888.73			
负债和所有者权益总计	1,159,445,259.36	1,159,445,259.36			

3、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、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	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
本公司	25%
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	15%
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%

(二) 税收优惠

1、快云科技获颁的高新技术企业证书（证书号：GR201835100150），发证日期为2018年10月20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%，有效期为三年。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。

2、兆荣联合获颁的高新技术企业证书（证书号：GR201811001035），发证日期为2018年9月15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%，有效期为三年；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。

3、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。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	30,728.83	76,160.06
银行存款	18,625,809.86	26,609,367.80
其他货币资金	16,251,312.38	17,594,232.30
合计	34,907,851.07	44,279,760.16

其中因冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
法院冻结款项	16,103,897.47	17,503,016.05
合计	16,103,897.47	17,503,016.05

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	0.00	
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	0.00	

注：龙力生物之子公司龙信股权以 1 元/份受让鲁滇基金联合七号契约型私募投资基金 5,050,000 份总价款 5,050,000.00 元。至报表截止日已经全额计提减值准备。

（三）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	59,186,807.90	83,372,133.68
1 至 2 年	14,780,388.41	37,703,330.22
2 至 3 年	26,022,586.60	35,697,078.73
3 至 4 年	35,108,611.80	548,656.78
4 至 5 年	75,108.43	265,349.42
5 年以上	3,543,530.47	3,736,245.36
小计	138,717,033.61	161,322,794.19
减：坏账准备	33,394,567.48	22,844,381.68
合计	105,322,466.13	138,478,412.51

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	138,717,033.61	100.00	33,394,567.48	24.07	105,322,466.13	161,322,794.19	100.00	22,844,381.68	14.16	138,478,412.51
其中：										
信用风险特征组合	138,717,033.61	100.00	33,394,567.48	24.07	105,322,466.13	161,322,794.19	100.00	22,844,381.68	14.16	138,478,412.51
合计	138,717,033.61	100.00	33,394,567.48	24.07	105,322,466.13	161,322,794.19	100.00	22,844,381.68	14.16	138,478,412.51

按组合计提坏账准备，其中：

信用风险特征组合：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	59,186,807.90	2,959,340.39	5.00
1至2年	14,780,388.41	1,478,038.84	10.00
2至3年	26,022,586.60	7,806,775.98	30.00
3至4年	35,108,611.80	17,554,305.90	50.00
4至5年	75,108.43	52,575.90	70.00
5年以上	3,543,530.47	3,543,530.47	100.00
合计	138,717,033.61	33,394,567.48	24.07

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
应收账款坏账准备	22,844,381.68	10,640,802.77			-90,616.97	33,394,567.48
合计	22,844,381.68	10,640,802.77			-90,616.97	33,394,567.48

注：其他减少 90,616.97 元，为本期公司之子公司厦门快云处置其子公司导致。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	28,352,957.16	20.44	14,176,478.58
第二名	15,813,275.31	11.40	790,663.77
第三名	14,151,930.00	10.20	747,393.00
第四名	12,245,974.40	8.83	612,298.72
第五名	9,192,888.95	6.63	459,644.45
合计	79,757,025.82	57.50	16,786,478.52

(四) 应收款项融资

应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	142,000.00	737,880.00
应收账款		
合计	142,000.00	737,880.00

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,027,818.95	58.48	8,506,807.98	78.32
1至2年	680,651.80	19.63	2,213,024.48	20.37
2至3年	668,097.93	19.26	142,492.34	1.31
3年以上	91,370.58	2.63		
合计	3,467,939.26	100.00	10,862,324.80	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	887,239.75	25.58
第二名	735,000.00	21.19
第三名	311,612.23	8.99
第四名	276,304.07	7.97
第五名	123,600.00	3.56
合计	2,333,756.05	67.29

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	28,996,014.10	75,315,694.88
合计	28,996,014.10	75,315,694.88

其他应收款项**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,610,601.25	18,612,601.15
1 至 2 年	3,743,965.00	45,372,174.75
2 至 3 年	18,484,030.36	75,628,238.73
3 至 4 年	67,405,794.61	253,980,919.08
4 至 5 年	253,675,524.00	67,398,839.08
5 年以上	573,611,327.52	521,469,890.94
小计:	925,531,242.74	982,462,663.73
减: 坏账准备	896,535,228.64	907,146,968.85
合计	28,996,014.10	75,315,694.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	389,666,832.72	42.10	389,666,832.72	100.00		443,031,589.97	45.10	443,031,589.97	100.00	
按组合计提坏账准备	535,864,410.02	57.90	506,868,395.92	94.59	28,996,014.10	539,431,073.76	54.90	464,115,378.88	86.04	75,315,694.88
其中：										
信用风险组合	535,864,410.02	100.00	506,868,395.92	94.59	28,996,014.10	539,431,073.76	100.00	464,115,378.88	64.56	75,315,694.88
合计	925,531,242.74	100.00	896,535,228.64	96.87	28,996,014.10	982,462,663.73	100.00	907,146,968.85	92.33	75,315,694.88

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	263,950,560.58	263,950,560.58	100.00	预计无法收回
第二名	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	预计无法收回
第三名	19,743,318.07	19,743,318.07	100.00	预计无法收回
第四名	10,681,944.44	10,681,944.44	100.00	预计无法收回
其他合计	45,291,009.63	45,291,009.63	100.00	预计无法收回
合计：	389,666,832.72	389,666,832.72	—	—

按组合计提坏账准备，其中：

账龄组合计提项目：

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	5,809,648.30	290,482.42	5.00
1至2年	414,615.00	41,461.50	10.00
2至3年	9,592,356.36	2,877,706.91	30.00
3至4年	28,102,215.54	14,051,107.77	50.00
4至5年	7,793,125.00	5,455,187.50	70.00
5年以上	484,152,449.82	484,152,449.82	100.00
合计	535,864,410.02	506,868,395.92	94.59

（3）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他减少	
其他应收款坏账准备	907,146,968.85	-10,586,507.41		-25,232.80	896,535,228.64
合计	907,146,968.85	-10,586,507.41		-25,232.80	896,535,228.64

注：其他减少 25,232.80 元，为本期公司之子公司厦门快云处置其子公司导致。

（4）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
借款及融资	228,084,696.03	501,498,434.90
往来款	74,719,576.06	94,545,034.10
费用相关	11,236,707.87	5,964,920.33
保证金及押金	29,451,954.19	29,469,121.48
备用金	1,113,054.27	2,388,074.40
担保代偿款	580,590,068.39	346,636,665.04
其他	335,185.93	1,960,413.48
合计	925,531,242.74	982,462,663.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	担保代偿款	263,950,560.58	全账龄	28.52	263,950,560.58
第二名	担保代偿款	188,942,260.29	5年以上	20.41	188,942,260.29
第三名	担保代偿款	124,697,247.52	5年以上	13.47	124,697,247.52
第四名	借款及融资	50,000,000.00	4—5年	5.40	50,000,000.00
第五名	往来款	29,219,081.06	5年以上	3.16	29,219,081.06
合计	—	656,809,149.45	—	70.96	656,809,149.45

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,061,744.32	35,270.57	5,026,473.75	6,461,238.31	450,875.67	6,010,362.64
周转材料	1,921,864.43	103,846.03	1,818,018.40	2,116,756.89		2,116,756.89
委托加工物资				293,346.23	293,346.23	
在产品	2,162,636.07		2,162,636.07	6,078,828.00		6,078,828.00
库存商品	21,019,447.81	1,889,659.34	19,129,788.47	34,717,906.54	268,958.33	34,448,948.21
消耗性生物资产	44,349,093.59		44,349,093.59	39,167,725.38		39,167,725.38
合计	74,514,786.22	2,028,775.94	72,486,010.28	88,835,801.35	1,013,180.23	87,822,621.12

其中，消耗性生物资产的明细如下：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
1. 种植业	190,940.72		190,940.72	132,569.37		132,569.37

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
其中：小麦	19,144.58		19,144.58	132,569.37		132,569.37
蔬菜瓜果	171,796.14		171,796.14			
2. 养殖业	208,424.86		208,424.86	102,513.68		102,513.68
其中：畜禽	208,424.86		208,424.86	102,513.68		102,513.68
3. 林业	43,606,928.64		43,606,928.64	38,493,262.86		38,493,262.86
其中：经济林	43,606,928.64		43,606,928.64	38,493,262.86		38,493,262.86
4. 水产业	342,799.37		342,799.37	439,379.47		439,379.47
其中：鱼类	342,799.37		342,799.37	439,379.47		439,379.47
合计	44,349,093.59		44,349,093.59	39,167,725.38		39,167,725.38

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	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	35,270.57		450,875.67		35,270.57
周转材料			103,846.03				103,846.03
委托加工物资	293,346.23	293,346.23			293,346.23		
库存商品	268,958.33	268,958.33	1,636,622.16		15,921.15		1,889,659.34
合计	1,013,180.23	1,013,180.23	1,775,738.76		760,143.05		2,028,775.94

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵税额	6,275,356.78	7,545,821.46
预缴税金	1,093,407.58	1,195,022.89
其他		31,100.00
合计	7,368,764.36	8,771,944.35

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
子公司											
龙力欧洲控股公司											2,909,990.80
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			1,619,163.01
合计	1,619,163.01							1,619,163.01			4,529,153.81

注：公司已经对龙力欧洲控股公司失去实质控制权，2018 年度开始已不再纳入合并范围。

(十) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
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

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	534,901,914.35	570,047,741.96
固定资产清理		
合计	534,901,914.35	570,047,741.96

2、 固定资产情况

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
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	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	7,785,027.08	9,703,301.84	199,380.53	829,801.28	18,517,510.73
—购置	7,785,027.08	9,703,301.84	199,380.53	829,801.28	18,517,510.73
(3) 本期减少金额		100,000.00		551,789.21	651,789.21
—处置或报废		100,000.00		255,811.13	355,811.13
—处置子公司减少				295,978.08	295,978.08
(4) 期末余额	509,393,410.77	387,706,672.39	3,835,774.45	14,529,642.12	915,465,499.73
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	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	26,130,642.28	25,169,424.94	177,573.04	2,060,645.27	53,538,285.53
—计提	26,130,642.28	25,169,424.94	177,573.04	2,060,645.27	53,538,285.53
(3) 本期减少金额		95,000.00		431,736.40	526,736.40
—处置或报废		95,000.00		236,477.38	331,477.38
—处置子公司减少				195,259.02	195,259.02
(4) 期末余额	120,768,618.64	244,710,827.85	3,436,655.10	11,647,483.79	380,563,585.38
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	388,624,792.13	142,995,844.54	399,119.35	2,882,158.33	534,901,914.35
(2) 上年年末账面价值	406,970,407.33	158,466,967.64	377,311.86	4,233,055.13	570,047,741.96

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	229,420,116.05	45,714,802.77		183,705,313.28	
生产设备	81,841,842.46	41,168,463.96		40,673,378.50	
办公设备	277,846.80	216,439.28		61,407.52	
运输设备	549,127.78	514,806.34		34,321.44	
合计	312,088,933.09	87,614,512.35		224,474,420.74	

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	备注
房屋建筑物	295,520,587.22	

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	34,707,207.89	33,045,362.37
工程物资		
合计	34,707,207.89	33,045,362.37

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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		399,000.00	399,000.00	
供水站项目				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	26,789,189.05		26,789,189.05	24,472,343.53		24,472,343.53
合计	35,106,207.89	399,000.00	34,707,207.89	33,444,362.37	399,000.00	33,045,362.37

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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	资金来源
木糖项目	3,500,000.00	3,040,660.35				3,040,660.35	自筹
木糖醇项目	5,200,000.00	4,877,358.49				4,877,358.49	自筹
污水处理项目	26,520,000.00	24,472,343.53	2,316,845.52			26,789,189.05	自筹
合计	—	32,390,362.37	2,316,845.52			34,707,207.89	—

注：木糖项目及木糖醇项目主要为车间工程基础工程。

(十三) 生产性生物资产

采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	种植业	合计
	果树	
1. 账面原值		
(1) 年初余额	6,228,435.89	6,228,435.89
(2) 本期增加金额	832,592.82	832,592.82
—自行培育	832,592.82	832,592.82
(3) 本期减少金额	249,328.00	249,328.00
(4) 期末余额	6,811,700.71	6,811,700.71
2. 累计折旧		
(1) 年初余额	1,016,224.35	1,016,224.35
(2) 本期增加金额	236,118.37	236,118.37
—计提	236,118.37	236,118.37
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,252,342.72	1,252,342.72
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	5,559,357.99	5,559,357.99
(2) 年初账面价值	5,212,211.54	5,212,211.54

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件著作权	软件	网站平台	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	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					
—购置					
(3) 本期减少金额	100,000.00			11,650,485.48	11,750,485.48
—处置	100,000.00				100,000.00
—处置子公司减少				11,650,485.48	11,650,485.48
(4) 期末余额	144,690,030.94	96,428,693.03	587,487.16	1,262,135.92	242,968,347.05
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	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	3,166,482.60	17,336,917.27	60,287.16	349,644.16	20,913,331.19
—计提	3,166,482.60	17,336,917.27	60,287.16	349,644.16	20,913,331.19
(3) 本期减少金额				2,912,750.98	2,912,750.98
—处置					
—处置子公司减少				2,912,750.98	2,912,750.98
(4) 期末余额	27,885,390.38	96,428,693.03	465,897.93	1,030,744.40	125,810,725.74
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	116,804,640.56		121,589.23	231,391.52	117,157,621.31
(2) 上年年末账面价值	120,071,123.16	17,336,917.27	181,876.39	9,318,770.18	146,908,687.00

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	备注
200 吨结晶阿拉伯糖项目用地	1,394,762.60	
合计	1,394,762.60	——

3、 土地权证抵押担保情况。

见附注五、（五十二）。

(十五) 商誉**商誉变动情况**

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
账面原值				
厦门快云信息科技有限公司	475,515,851.95			475,515,851.95
兆荣联合(北京)科技发展有限公司	340,977,919.74			340,977,919.74
小计	816,493,771.69			816,493,771.69
减值准备				
厦门快云信息科技有限公司	475,515,851.95			475,515,851.95
兆荣联合(北京)科技发展有限公司	340,977,919.74			340,977,919.74
小计	816,493,771.69			816,493,771.69
账面价值				

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		602,912.63	301,456.32		301,456.31
合计		602,912.63	301,456.32		301,456.31

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债**未经抵销的递延所得税负债**

项目	期末余额		年初余额	
	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			22,599,764.40	3,389,964.66
合计			22,599,764.40	3,389,964.66

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
构建长期资产				372,825.78		372,825.78
合计				372,825.78		372,825.78

(十九) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	666,207,354.50	666,257,354.50
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
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	939,907,354.50	939,957,354.50

注：本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 939,907,354.50 元。

短期借款分类的说明：

1、保证借款

(1) 德州银行股份有限公司禹城市支行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017/06/30	28,000,000.00	28,000,000.00	2018/06/25	山东省禹城棉麻有限公司、山东鳌龙农业科技有限公司、程少博
合计	28,000,000.00	28,000,000.00	---	---

(2) 恒丰银行股份有限公司德州分行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	委托人（最终债权人）
2016/11/23	27,600,000.00	24,752,500.00	2017/11/23	程少博	深圳前海海润国际并购基金管理有限公司
2016/12/01	47,800,000.00	12,742,441.93	2017/12/01	程少博	深圳前海海润国际并购基金管理有限公司
2016/12/15	10,600,000.00	10,600,000.00	2017/12/15	程少博	深圳前海海润国际并购基金管理有限公司
2016/12/23	5,000,000.00	5,000,000.00	2017/12/23	程少博	深圳前海海润国际并购基金管理有限公司

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	委托人（最终债权人）
2017/10/27	1,500,000.00	1,500,000.00	2018/10/27	程少博	上海诺誉投资管理有限公司
2017/09/22	1,800,000.00	1,800,000.00	2018/09/22	程少博	上海诺誉投资管理有限公司
2017/09/29	500,000.00	500,000.00	2018/09/29	程少博	上海诺誉投资管理有限公司
2017/09/22	2,000,000.00	1,950,000.00	2018/09/22	程少博	上海诺誉投资管理有限公司
2017/11/13	1,000,000.00	1,000,000.00	2018/11/13	程少博	上海掌福资产管理有限公司
2017/11/29	6,300,000.00	6,300,000.00	2018/11/29	程少博	上海掌福资产管理有限公司
合计	104,100,000.00	66,144,941.93	---	---	---

(3) 华夏银行股份有限公司青岛延吉路支行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2017/11/02	50,000,000.00	50,000,000.00	2018/11/02	山东泉林纸业有限责任公司、程少博	中国信达资产管理股份有限公司山东分公司
2017/11/07	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/11/07		中国信达资产管理股份有限公司山东分公司
2017/11/16	70,000,000.00	70,000,000.00	2018/11/16		中国信达资产管理股份有限公司山东分公司
合计	150,000,000.00	150,000,000.00	---	---	---

(4) 中国工商银行股份有限公司禹城支行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
-------	------	------	-------	-----	-------

2018/03/16	18,000,000.00	18,000,000.00	2018/12/19	山东福田糖醇有限公司、山东齐康药业有限公司、程少博、朱立新、山东绿健生物技术有限公司	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司
2018/03/16	24,000,000.00	24,000,000.00	2018/12/19	山东福田糖醇有限公司、山东齐康药业有限公司、程少博、朱立新、山东绿健生物技术有限公司	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司
2017/04/28	18,000,000.00	18,000,000.00	2018/04/20	山东省禹城棉麻有限公司、程少博、朱立新	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司
2017/07/06	14,900,000.00	14,900,000.00	2018/05/21	山东福田糖醇有限公司、山东省禹城棉麻有限公司、程少博、朱立新	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司
2017/06/21	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/05/25	山东福田糖醇有限公司、山东省禹城棉麻有限公司、程少博、朱立新	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司
合计	104,900,000.00	104,900,000.00	—	—	—

(5) 中国农业银行股份有限公司禹城市支行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017/03/20	19,000,000.00	19,000,000.00	2018/02/14	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017/03/02	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/02/28	
2017/03/09	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/03/06	
2017/03/13	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/03/09	
2017/05/22	18,000,000.00	18,000,000.00	2018/04/18	
2017/05/16	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/05/10	
2017/06/09	16,000,000.00	16,000,000.00	2018/06/07	
2017/06/19	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/06/13	
2017/08/11	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/08/10	

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017/10/20	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/09/19	
合计	173,000,000.00	173,000,000.00	—	—

(6) 中海信托股份有限公司

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	资金方
2016/12/07	137,590,000.00	69,391,619.63	2017/12/07	程少博	大同证券有限责任公司
2017/02/10	88,970,000.00	44,870,792.94	2018/02/10	程少博	
合计	226,560,000.00	114,262,412.57	—	—	—

(7) 威海市商业银行股份有限公司德州分行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2018/09/10	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/09/10	山东省禹城棉麻有限公司
2018/09/10	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/09/10	
2018/09/10	9,900,000.00	9,900,000.00	2019/09/10	
合计	29,900,000.00	29,900,000.00	—	—

2、保证、抵押借款

(1) 恒丰银行股份有限公司德州分行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物	委托人（最终债权人）
-------	------	------	-------	-----	-----	------------

2017/12/13	100,000,000.00	45,800,000.00	2018/06/13	程少博	房地产	上海钜赋资产管理有限公司
合计	100,000,000.00	45,800,000.00	—	—	—	—

(2) 中国工商银行股份有限公司禹城支行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物	最终债权人
2017/03/31	50,000,000.00	50,000,000.00	2018/03/21	程少博、朱立新	土地使用权、房地产	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司
2017/04/27	25,000,000.00	25,000,000.00	2018/03/21	程少博、朱立新	土地使用权、房地产	中国东方资产管理股份有限公司山东分公司
合计	75,000,000.00	75,000,000.00	—	—	—	—

(3) 中国民生银行股份有限公司济南分行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物	最终债权人
2017/12/29	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/07/05	山东泉林纸业有限责任公司、程少博	土地使用权	泰合资产管理有限公司
	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/07/09			泰合资产管理有限公司
	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/07/12			泰合资产管理有限公司
合计	50,000,000.00	50,000,000.00	—	—	—	—

(4) 中国农业银行股份有限公司禹城市支行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物
2017/03/01	27,000,000.00	27,000,000.00	2018/02/02	程少博	房产及土地使用权

2017/10/19	18,000,000.00	18,000,000.00	2018/09/15	程少博、山东泉林纸业有限责任公司	机器设备
2017/11/03	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/10/01	程少博、山东泉林纸业有限责任公司	机器设备
合计	55,000,000.00	55,000,000.00	—	—	—

3、保证、质押借款

中国农业银行股份有限公司禹城市支行

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	质押物
2017/07/31	18,000,000.00	17,900,000.00	2018/07/30	程少博	低聚木糖
合计	18,000,000.00	17,900,000.00	—	—	—

4、信用借款

山东岚桥民间资本管理股份有限公司

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	最终债权人
2017/08/29	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/12/12	山东岚桥民间资本管理股份有限公司
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	—	—

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购相关	22,140,244.00	21,659,617.36
费用相关	2,956,056.82	1,003,600.64
工程相关	30,466,537.07	41,655,904.47
设备相关	35,631,960.55	39,681,103.78
合计	91,194,798.44	104,000,226.25

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东临邑海奥生物科技有限公司	27,140,142.52	尚未结算
江苏邗建集团有限公司齐齐哈尔分公司	15,258,329.83	尚未结算
安阳市豫鑫木糖醇科技有限公司	3,286,245.50	尚未结算
国网山东禹城市供电公司	2,642,113.15	尚未结算
黑龙江省红兴隆垦区江川水利建筑有限公司	2,392,454.90	尚未结算
山东绿泉环保科技股份有限公司	2,228,000.00	尚未结算
河北誉烁净化设备销售有限公司	1,588,000.00	尚未结算
浙江天联机械有限公司	1,501,800.00	尚未结算
北大荒建设集团有限公司第四分公司第五项目部	1,165,328.00	尚未结算
合计	57,202,413.90	—

(二十一) 预收款项

预收款项列示

项目	上年年末余额
销售相关	3,659,640.19
合计	3,659,640.19

(二十二) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额
销售相关	1,439,652.85
合计	1,439,652.85

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	21,691,503.29	49,806,536.10	45,929,662.19	25,568,377.20
离职后福利-设定提存计划	19,577,911.60	5,800,703.30	736,993.63	24,641,621.27
辞退福利		61,096.24	61,096.24	
一年内到期的其他福利				
合计	41,269,414.89	55,668,335.64	46,727,752.06	50,209,998.47

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	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	42,928,500.58	42,982,062.29	17,061,819.34
(2) 职工福利费	25,322.90	1,826,063.49	1,851,386.39	
(3) 社会保险费	3,377,562.72	2,563,039.14	593,053.40	5,347,548.46
(4) 住房公积金	1,173,236.62	2,468,072.18	482,299.40	3,159,009.40
(5) 工会经费和职工教育经费		20,860.71	20,860.71	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	21,691,503.29	49,806,536.10	45,929,662.19	25,568,377.20

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	18,702,322.59	5,727,061.93	705,968.98	23,723,415.54
失业保险费	875,589.01	73,641.37	31,024.65	918,205.73
企业年金缴费				
合计	19,577,911.60	5,800,703.30	736,993.63	24,641,621.27

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	255,362.05	1,766,247.16
企业所得税	877.25	39,964.37
个人所得税	5,694,091.45	6,171,599.37
城市维护建设税	163,086.49	171,926.29
房产税	2,016,397.23	1,145,972.19
教育费附加	116,490.35	122,804.50
资源税	3,332,913.00	2,411,653.50
土地使用税	10,174,126.84	5,068,022.04
印花税	119,892.44	124,096.85
水利基金	11,649.04	11,649.04
环保税	8,755.56	8,755.56
合计	21,893,641.70	17,042,690.87

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	1,495,111,397.10	950,756,243.60
应付股利		
其他应付款项	1,175,130,235.92	1,184,209,148.73
合计	2,670,241,633.02	2,134,965,392.33

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	826,414,759.73	538,661,888.81
短期借款应付利息	291,285,292.92	182,122,735.56
其他	377,411,344.45	229,971,619.23
合计	1,495,111,397.10	950,756,243.60

注：其他核算内容为非金融机构借款利息。

重要的已逾期未支付的利息情况：

最终债权人	借款单位	逾期金额	备注
和合资产管理(上海)有限公司	和合资产管理(上海)有限公司	215,562,126.36	
禹城宝泰投资有限公司	禹城宝泰投资有限公司	162,295,383.41	
中国长城资产管理公司济南办事处	中国长城资产管理公司济南办事处	119,863,281.90	
雪松国际信托股份有限公司	中江国际信托股份有限公司	115,190,719.68	
国通信托有限责任公司	方正东亚信托有限责任公司	96,122,811.09	
上海银砖股权投资基金有限公司	恒丰银行股份有限公司德州分行	73,393,200.00	
中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司	中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司	60,639,323.92	
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	56,189,708.56	
深圳市诚蒂国际贸易有限公司	深圳市诚蒂国际贸易有限公司	52,944,666.67	
红岭创投电子商务股份有限公司	红岭创投电子商务股份有限公司	50,332,335.91	
深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	恒丰银行股份有限公司德州分行	50,060,757.98	
中海信托股份有限公司	中海信托股份有限公司	44,075,895.19	
无锡金控融资租赁有限公司	无锡金控融资租赁有限公司	43,296,750.00	
中国信达资产管理股份有限公司山东分公司	华夏银行股份有限公司青岛延吉路支行	40,945,820.57	
中国东方资产管理股份有限公司山东分公司	中国工商银行股份有限公司禹城支行	39,985,159.82	
中粮信托有限责任公司	中粮信托有限责任公司	32,712,328.77	
上海钜赋资产管理有限公司	恒丰银行股份有限公司德州分行	30,203,064.44	
北京丰瑞恒盛投资管理有限公司	吉林银行股份有限公司长城人民广场支行	21,079,033.89	
深圳市国信保理有限公司	深圳市国信保理有限公司	20,782,575.34	
恒丰银行股份有限公司德州分行	恒丰银行股份有限公司德州分行	18,705,001.06	
上海国立商业保理有限公司	上海国立商业保理有限公司	17,819,086.76	
歌伦资本管理（北京）有限公司	大连银行	16,560,417.27	
德州银行股份有限公司禹城市支行	德州银行股份有限公司禹城市支行	14,543,123.15	
泰合资产管理有限公司	中国民生银行股份有限公司济南分行	13,586,269.32	
安徽中安融资租赁股份有限公司	安徽中安融资租赁股份有限公司	13,004,764.63	
北京华夏恒基文化交流中心	北京华夏恒基文化交流中心	10,502,231.13	
合计	——	1,430,395,836.82	——

2、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联往来	51,166,561.45	55,012,741.45
借款	649,391,001.49	621,462,065.95
与外部单位往来款	421,249,505.89	444,796,386.38
股权转让款	9,280,000.00	23,200,000.00
代垫款项	20,622,163.22	3,362,805.20
土地租金	9,899,052.45	6,185,449.60
费用相关	706,052.10	2,474,508.17
收取的保证金及押金	428,417.43	848,321.33
其他	12,387,481.89	26,866,870.65
合计	1,175,130,235.92	1,184,209,148.73

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

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	资金紧张无法偿付
禹城市兴业经济开发投资有限公司	88,730,000.00	资金紧张无法偿付
红岭创投电子商务股份有限公司	69,755,335.65	资金紧张无法偿付
深圳市诚蒂国际贸易有限公司	60,000,000.00	资金紧张无法偿付
程少博	51,166,561.45	资金紧张无法偿付
上海国立商业保理有限公司	50,000,000.00	资金紧张无法偿付
温州金融资产交易中心股份有限公司	48,570,000.00	资金紧张无法偿付
深圳市国信保理有限公司	40,000,000.00	资金紧张无法偿付
恒丰银行德州分行	29,108,713.73	资金紧张无法偿付
山东禹城康博商贸有限公司	26,979,016.58	资金紧张无法偿付

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,819,174,566.77	1,770,119,566.77
合计	1,819,174,566.77	1,770,119,566.77

一年内到期的长期借款说明：

1、保证借款

(1) 山东禹城农村商业银行股份有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2018/09/29	38,390,000.00	38,375,000.00	2021.06.08	山东绿健生物技术有限公司
2018/09/29	10,700,000.00	10,680,000.00	2021.06.05	山东绿健生物技术有限公司
合计	49,090,000.00	49,055,000.00	---	---

(2) 华夏银行股份有限公司青岛延吉路支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2017/08/31	40,000,000.00	40,000,000.00	2020.08.31	山东泉林纸业有限责任公司、程少博	中国信达资产管理股份有限公司山东分公司
合计	40,000,000.00	40,000,000.00	---	---	---

(3) 平安国际融资租赁有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2017/06/13	25,934,427.17	4,589,790.59	2020.06.13	黑龙江龙力生物科技有限公司	平安国际融资租赁有限公司
合计	25,934,427.17	4,589,790.59	---	---	---

(4) 光大兴陇信托有限责任公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2017/01/24	95,400,000.00	95,400,000.00	2019.01.24	程少博	和合资产管理(上海)有限公司
2017/05/27	92,000,000.00	92,000,000.00	2019.05.27	程少博	和合资产管理(上海)有限公司
2017/06/12	112,600,000.00	112,600,000.00	2019.06.12	程少博	和合资产管理(上海)有限公司
合计	300,000,000.00	300,000,000.00	---	---	---

(5) 恒丰银行股份有限公司德州分行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	委托人（最终债权人）
2017/10/19	26,100,000.00	26,100,000.00	2019.04.19	程少博、朱立新	上海银砖股权投资基金有限公司
2017/10/26	37,300,000.00	37,300,000.00	2019.04.26	程少博、朱立新	上海银砖股权投资基金有限公司
2017/11/02	36,500,000.00	36,500,000.00	2019.05.02	程少博、朱立新	上海银砖股权投资基金有限公司
合计	99,900,000.00	99,900,000.00	---	---	---

(6) 安徽中安融资租赁股份有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2016/08/08	60,000,000.00	34,325,333.33	2019.08.07	程少博	安徽中安融资租赁股份有限公司
合计	60,000,000.00	34,325,333.33	---	---	---

(7) 国通信托有限责任公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2016/09/30	34,850,000.00	34,850,000.00	2018.09.30	程少博+朱立新	国通信托有限责任公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2016/10/18	54,600,000.00	54,600,000.00	2018.10.18	程少博+朱立新	国通信托有限责任公司
2016/11/09	36,800,000.00	36,800,000.00	2018.11.09	程少博+朱立新	国通信托有限责任公司
2016/12/02	31,500,000.00	31,500,000.00	2018.12.02	程少博+朱立新	国通信托有限责任公司
2016/12/19	41,860,000.00	41,860,000.00	2018.12.19	程少博+朱立新	国通信托有限责任公司
合计	199,610,000.00	199,610,000.00	---	---	---

(8) 深圳比亚迪国际融资租赁有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2015/08/06	100,000,000.00	19,928,331.89	2018.08.06	山东贺友集团有限公司+程少博	深圳比亚迪国际融资租赁有限公司
合计	100,000,000.00	19,928,331.89	---	---	---

(9) 索罗门国际租赁（天津）有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2013/08/23	44,000,000.00	7,712,462.41	2018.08.23	程少博	索罗门国际租赁（天津）有限公司
合计	44,000,000.00	7,712,462.41	---	---	---

(10) 无锡金控融资租赁有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	最终债权人
2017/12/28	100,000,000.00	94,500,000.00	2018.09.28	山东鳌龙农业科技有限公司	无锡金控融资租赁有限公司
合计	100,000,000.00	94,500,000.00	---	---	---

2、保证、质押借款

(1) 北京富国天启资本管理有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	质押物	最终债权人
2017/07/04	13,200,000.00	13,200,000.00	2019.01.03	程少博	黑龙江龙力股权质押, 金额 1492.5373 万	北京富国天启资本管理有限公司
2017/07/14	10,000,000.00	10,000,000.00	2019.01.13	程少博		
2017/07/21	25,300,000.00	25,300,000.00	2019.01.20	程少博		
2017/07/28	3,200,000.00	3,200,000.00	2019.01.27	程少博		
2017/08/04	19,100,000.00	19,100,000.00	2019.02.03	程少博		
2017/08/11	19,300,000.00	19,300,000.00	2019.02.09	程少博		
2017/08/18	10,800,000.00	10,800,000.00	2019.02.17	程少博		
2017/08/25	2,600,000.00	2,600,000.00	2019.02.24	程少博		
2017/09/01	1,500,000.00	1,500,000.00	2019.03.01	程少博		
2017/09/08	4,100,000.00	4,100,000.00	2019.03.07	程少博		
2017/09/15	1,000,000.00	1,000,000.00	2019.03.14	程少博		
2017/09/22	8,000,000.00	8,000,000.00	2019.03.21	程少博		
2017/09/29	2,600,000.00	2,600,000.00	2019.03.28	程少博		
2017/10/13	1,500,000.00	1,500,000.00	2019.04.12	程少博		
2017/10/20	2,200,000.00	2,200,000.00	2019.04.19	程少博		

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	质押物	最终债权人
2017/10/27	11,800,000.00	11,800,000.00	2019.04.26	程少博		
2017/11/24	13,200,000.00	13,200,000.00	2019.05.24	程少博		
合计	149,400,000.00	149,400,000.00	---	---	---	---

(2) 大连银行股份有限公司华昌支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	质押物	委托人（最终债权人）
2017/06/15	103,000,000.00	95,174,102.55	2019.06.14	程少博	龙力应收债权、黑龙江龙力 50% 股权	歌伦资本管理（北京）有限公司
合计	103,000,000.00	95,174,102.55	---	---	---	---

(3) 中国长城资产管理公司济南办事处

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	质押物	最终债权人
2016/12/23	270,000,000.00	270,000,000.00	2019.12.22	程少博	龙力商标、兆荣联合（北京）科技发展有限公司 100% 股权、山东龙力乙醇科技有限公司 100% 股权	中国长城资产管理公司济南办事处
2016/12/23	30,000,000.00	30,000,000.00	2019.12.22	程少博	山东龙力乙醇科技有限公司 100% 股权质押	中国长城资产管理公司济南办事处
合计	300,000,000.00	300,000,000.00	---	---	---	---

(4) 雪松国际信托股份有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	质押物	最终债权人
2017/03/28	67,600,000.00	67,600,000.00	2019.03.28	程少博、朱立新	龙力应收黑龙江龙力生物科技有限公司应收账款质押	雪松国际信托股份有限公司
2017/04/07	80,050,000.00	80,050,000.00	2019.04.07			雪松国际信托股份有限公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	质押物	最终债权人
2017/04/10	51,350,000.00	51,350,000.00	2019.04.10			雪松国际信托股份有限公司
2017/04/28	1,000,000.00	1,000,000.00	2019.04.28			雪松国际信托股份有限公司
合计	200,000,000.00	200,000,000.00	---	---	---	---

(5) 中粮信托有限责任公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	质押物	最终债权人
2016/07/15	100,000,000.00	100,000,000.00	2018.07.15	程少博	程少博股权质押	中粮信托有限责任公司
合计	100,000,000.00	100,000,000.00	---	---	---	---

3、保证、抵押、质押借款

中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人	抵押物	质押物
2016/12/14	95,000,000.00	94,979,546.00	2018.12.14	程少博、山东齐康药业有限公司	机器设备	山东鳌龙农业科技有限公司股权质押
合计	95,000,000.00	94,979,546.00	---	---	---	---

4、信用借款

吉林银行股份有限公司长城人民广场支行

借款开始日期	借款金额	借款余额	借款到期日	最终债权人
2016/08/08	30,000,000.00	30,000,000.00	2018.08.08	北京丰瑞恒盛投资管理有限公司
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	---	---

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	92,947.55	
合计	92,947.55	

(二十八) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		49,055,000.00
合计		49,055,000.00

(二十九) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保	39,693,465.00	39,693,465.00	70,985.94		39,764,450.94	
合计	39,693,465.00	39,693,465.00	70,985.94		39,764,450.94	

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,987,505.10		5,856,228.68	63,131,276.42	
合计	68,987,505.10		5,856,228.68	63,131,276.42	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	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		402,000.00		1,365,192.60	与资产相关
功能糖工程研究中心建设项目	741,818.73		200,000.00		541,818.73	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		960,000.00		3,413,297.59	与资产相关
乙醇项目递延收益	10,132,535.12		1,924,228.68		8,208,306.44	与资产相关
玉米芯酶法制备低聚木糖	11,869,736.72		1,500,000.00		10,369,736.72	与资产相关
功能糖生产线能量系统优化项目	2,174,180.00		150,000.00		2,024,180.00	与资产相关
生产 6000 吨低聚木糖建设项目	2,335,213.68		300,000.00		2,035,213.68	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		40,000.00		116,133.66	与资产相关
德州高新技术产业开发区管理委员会	14,247,590.00				14,247,590.00	与资产相关
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		130,000.00		1,755,000.00	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		250,000.00		3,375,000.00	与资产相关
合计	68,987,505.10		5,856,228.68		63,131,276.42	——

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	599,561,402.00						599,561,402.00

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,842,170,298.10		7,229,360.51	1,834,940,937.59
合计	1,842,170,298.10		7,229,360.51	1,834,940,937.59

注释：本期资本公积减少 7,229,360.51 元，主要由于：

①调整持有子公司鳌龙农业股权，导致资本公积减少 7,047,437.83 元；

②子公司兆荣联合处置其子公司，导致资本公积减少 181,922.68 元。

(三十三) 专项储备

项目	上年年末余额	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

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,555,048.21			72,555,048.21
合计	72,555,048.21			72,555,048.21

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-6,581,497,681.51	-5,769,435,788.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-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	-694,725,216.72	-812,061,893.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,276,222,898.23	-6,581,497,681.51

(三十六) 营业收入和营业成本**营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,951,884.75	128,014,178.88	314,394,455.49	265,385,688.18
其他业务	6,872,314.88	9,093,631.86	5,091,927.56	5,051,883.45
合计	167,824,199.63	137,107,810.74	319,486,383.05	270,437,571.63

(三十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,837.65	52,309.14
教育费附加	7,144.87	41,950.72
水利基金	2,678.58	45.89
房产税	1,166,293.53	1,155,140.06
土地使用税	5,168,494.08	2,622,467.66
印花税	34,211.31	190,645.73
环境保护税		733.80
水资源税	921,259.50	1,817,839.50
合计	7,301,919.52	5,881,132.50

(三十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,335,893.74	4,844,239.08
运杂费	1,165,666.68	5,181,054.60
佣金	2,656,669.57	3,603,824.57
差旅费	500,975.69	1,115,981.41
广告及业务宣传费	7,318,088.39	3,251,216.06
展览费	254,643.87	616,242.46
业务招待费	1,131,779.12	1,285,719.35
办公费	1,715,468.05	722,945.90
电话费	11,152.95	73,833.79
折旧	87,707.33	94,041.00
汽车交通费	131,047.54	147,780.40
样品费	1,894,593.48	1,332,492.03
其他	448,034.93	2,895,734.09
合计	26,651,721.34	25,165,104.74

(三十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧	39,564,360.59	55,132,508.00
职工薪酬	25,805,312.33	26,851,910.37
服务费	21,319,786.46	24,738,567.08
业务招待费	1,470,506.96	9,207,099.73
办公费	5,181,047.81	6,063,387.30
无形资产摊销	20,913,331.19	3,593,409.38
差旅费	682,845.39	3,391,823.03
房租物业水电费	3,229,023.85	3,250,800.37
汽车交通费	512,904.97	1,307,085.96
其他	7,208,119.79	3,932,157.31
合计	125,887,239.34	137,468,748.53

(四十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,521,859.57	10,064,612.78
折旧费用	895,931.70	2,549,663.40
房屋物业费	368,818.37	1,629,595.37
检测费	154,436.87	

项目	本期金额	上期金额
其他	1,654,908.94	2,045,580.77
合计	8,595,955.45	16,289,452.32

(四十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	545,458,628.87	515,732,686.70
减：利息收入	141,600.69	258,574.56
汇兑损益	2,788,989.88	-1,122,596.62
其他	23,292.62	46,458.54
合计	548,129,310.68	514,397,974.06

(四十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	7,341,214.42	8,708,534.13
进项税加计抵减	320,603.10	69,608.49
代扣个人所得税手续费	8,872.65	12,043.92
增值税退税	178,833.73	3,271.28
合计	7,849,523.90	8,793,457.82

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
鳌龙现代农业示范园水利灌溉设施	130,000.00	130,000.00	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	250,000.00	250,000.00	与资产相关
土地出让金返还		1,207,786.54	与资产相关
木质纤维素生产功能糖产品及其综合利用	402,000.00	402,000.00	与资产相关
功能糖工程研究中心建设项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	960,000.00	960,000.00	与资产相关
乙醇项目递延收益	1,924,228.68	1,924,228.65	与资产相关
玉米芯酶法制备低聚木糖	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
功能糖生产线能量系统优化项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
生产 6000 吨低聚木糖建设项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	40,000.00	40,000.00	与资产相关
社保补贴	42,804.00	8,093.52	与收益相关
劳务协作奖励		6,500.00	与收益相关
住房补贴		321,900.00	与收益相关
2019 年度“创业栖霞”高层次创业人才引进计划创业启动资金		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴	62,607.74	7,540.22	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会用工补贴（差）款		5,885.20	与收益相关
厦门市科学技术局高新奖励款		100,000.00	与收益相关
厦门市工业和信息化局转入软件和信息服务业人才专项资金		16,000.00	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会转入招工招才奖励	7,000.00	10,000.00	与收益相关
燃煤锅炉治理补贴	28,000.00		与收益相关
市场监管局标准化资补	50,000.00		与收益相关
厦门科技局研发补助	515,600.00	668,600.00	与收益相关
高新技术企业所得税地方留成部分奖励	423,474.00		与收益相关
房租补贴	100,000.00		与收益相关
疫情期间企业补贴款	33,500.00		与收益相关
2019 年服务贸易和服务外包款	9,600.00		与收益相关
服务贸易和服务外包骨干型人才及统计员奖励	2,400.00		与收益相关
补贴收入	210,000.00		与收益相关
合计	7,341,214.42	8,708,534.13	

(四十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-428,360.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,592,250.13	
合计	-9,592,250.13	-428,360.00

(四十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-10,640,802.77	-7,492,959.92
其他应收款坏账损失	10,586,507.41	-11,716,372.69
合计	-54,295.36	-19,209,332.61

(四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,775,738.76	-661,765.34
长期股权投资减值损失	-1,619,163.01	
商誉减值损失		-140,977,919.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-5,050,000.00	
合计	-8,444,901.77	-141,639,685.08

(四十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-18,333.75	650,685.50	-18,333.75
合计	-18,333.75	650,685.50	-18,333.75

(四十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	18,760.00	41,500.00	18,760.00
其中：固定资产毁损报废利得	18,760.00	41,500.00	18,760.00
政府补助		114,659.00	
债务重组利得		811,313.94	
无需支付的款项	298,896.70		298,896.70
其他	7,711,897.48	1,841,863.21	7,711,897.48
合计	8,029,554.18	2,809,336.15	8,029,554.18

(四十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,060,119.10	
其中：固定资产毁损报废损失		3,060,119.10	
预计负债	70,985.94	15,687,320.00	70,985.94
财务自查调整损失	1,016,298.14	6,610,436.59	1,016,298.14

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无法收回的应收款项	9,959,554.30		9,959,554.30
其他	655,085.76	351,196.43	655,085.76
合计	11,701,924.14	25,709,072.12	11,701,924.14

(四十九) 所得税费用**所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	207,553.55	63,011.25
递延所得税费用	-3,389,964.67	-2,578,554.28
汇算清缴差异		-9,201,462.34
合计	-3,182,411.12	-11,717,005.37

(五十) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
银行利息收入	141,718.40	258,574.56
往来款	32,446,574.17	289,627,672.15
营业外收入	1,391,594.36	42,377.23
其他	125,934.89	63,652,668.58
合计	34,105,821.82	353,581,292.52

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行手续费	23,059.05	46,458.54
当期发生的付现费用	49,627,786.56	79,121,739.48
往来款	26,297,937.46	251,093,136.59
营业外支出		80,425.47
其他		5,026,113.94
合计	75,948,783.07	335,367,874.02

(五十一) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

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	-696,599,973.39	-813,169,565.70
加：信用减值损失	54,295.36	19,209,332.61
资产减值准备	8,444,901.77	141,639,685.08
固定资产折旧	53,774,403.90	55,890,961.62
油气资产折耗		
无形资产摊销	20,913,331.19	23,994,466.28
长期待摊费用摊销	301,456.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	18,333.75	-650,685.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-18,760.00	3,018,619.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	545,458,628.87	515,351,164.88
投资损失（收益以“-”号填列）	9,592,250.13	

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,389,964.66	-2,578,554.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,027,668.89	6,568,225.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,323,292.40	71,922,624.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,324,891.68	58,505,787.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,224,756.21	79,702,060.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	18,803,953.60	26,776,744.11
减：现金的期初余额	26,776,744.11	36,448,828.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,972,790.51	-9,672,084.57

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,129,810.00
其中：厦门联合云商信息科技有限公司	
南京百康网络科技有限公司	4,129,810.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,283,160.34
其中：厦门联合云商信息科技有限公司	6,125.15
南京百康网络科技有限公司	5,277,035.19
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：厦门联合云商信息科技有限公司	
南京百康网络科技有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-1,153,350.34

注：上述处置的公司为本公司之子公司快云科技的子公司。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	18,803,953.60	26,776,744.11
其中：库存现金	30,728.83	76,160.06
可随时用于支付的银行存款	18,625,809.86	26,609,367.80
可随时用于支付的其他货币资金	147,414.91	91,216.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,803,953.60	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		

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,103,897.47	法院冻结款项
应收账款	50,234,296.77	应收账款质押
固定资产	102,765,743.42	房产、设备抵押、查封
无形资产	116,804,640.56	土地权证抵押、查封
合计	285,908,578.22	——

(五十三) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	924,080.64	6.5249	6,029,533.77
其中：美元	924,080.64	6.5249	6,029,533.77
应收账款	5,882,939.22	6.5249	38,385,590.12
其中：美元	5,882,939.22	6.5249	38,385,590.12

(五十四) 政府补助**1、 与资产相关的政府补助**

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益的金额		计入当期损益项目
			本期金额	上期金额	
鳌龙现代农业示范园水利灌溉设施	260,000.00	递延收益	130,000.00	130,000.00	其他收益
德州市禹城市鳌龙现代农业生态种植基地项目	500,000.00	递延收益	250,000.00	250,000.00	其他收益
土地出让金返还	1,207,786.54	递延收益		1,207,786.54	其他收益
木质纤维素生产功能糖产品及其综合利用	804,000.00	递延收益	402,000.00	402,000.00	其他收益
功能糖工程研究中心建设建木	400,000.00	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	1,920,000.00	递延收益	960,000.00	960,000.00	其他收益
乙醇项目递延收益	3,848,457.33	递延收益	1,924,228.68	1,924,228.65	其他收益
玉米芯酶法制备低聚木糖	3,000,000.00	递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00	其他收益
功能糖生产线能量系统优化项目	300,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
生产 6000 吨低聚木糖建设项目	600,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	其他收益
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	80,000.00	递延收益	40,000.00	40,000.00	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益的金额		计入当期损益的项目
		本期金额	上期金额	
社保补贴	50,897.52	42,804.00	8,093.52	其他收益
劳务协作奖励	6,500.00		6,500.00	其他收益
住房补贴	321,900.00		321,900.00	其他收益
2019 年度“创业栖霞”高层次创业人才引进计划创业启动资金	500,000.00		500,000.00	其他收益
稳岗补贴	70,147.96	62,607.74	7,540.22	其他收益
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会用工补贴（差）款	5,885.20		5,885.20	其他收益
厦门市科学技术局高新奖励款	100,000.00		100,000.00	其他收益
厦门市工业和信息化局转入软件和信息服务业人才专项资金	16,000.00		16,000.00	其他收益
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会转入招工招才奖励	17,000.00	7,000.00	10,000.00	其他收益
燃煤锅炉治理补贴	28,000.00	28,000.00		其他收益
市场监管局标准化资助	50,000.00	50,000.00		其他收益
厦门科技局研发补助	1,184,200.00	515,600.00	668,600.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益的金额		计入当期损益的项目
		本期金额	上期金额	
高新技术企业所得税地方留成部分奖励	423,474.00	423,474.00		其他收益
房租补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
疫情期间企业补贴款	33,500.00	33,500.00		其他收益
2019年服务贸易和服务外包款	9,600.00	9,600.00		其他收益
服务贸易和服务外包骨干型人才及统计员奖励	2,400.00	2,400.00		其他收益
补贴收入	210,000.00	210,000.00		其他收益

六、 合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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	100.00		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	67.00		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

(1)*龙力乙醇由本公司出资组建, 2006年7月4日经山东省工商行政管理局注册登记, 法人代表为程少博, 取得统一社会信用代码为913714827903979532的《营业执照》, 原注册资本5,500.00万元, 本公司认缴出资5,500.00万元, 占注册资本100.00%。2018年12月29日, 禹城市裕丰昌农业发展有限公司向龙力乙醇增资5,284.31万元, 增资后龙力乙醇的注册资本为10,784.31万元, 其中本公司认缴出资5,500.00万元, 占注册资本51.00%, 禹城市裕丰昌农业发展有限公司认缴出资5,284.31万元, 占注册资本49.00%。

(2)*鳌龙农业由刘挺、高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰共同出资组建, 2012年12月12日经山东省工商行政管理局注册登记, 法人代表为孔祥忠, 取得统一社会信用代码为371482200008683的《营业执照》, 注册资本3000万元, 其中刘挺出资2400万元, 占注册资本80%, 高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰各出资150万元, 各占注册资本5%; 2013年5月12日, 刘挺、高鹏飞、李玉杰、程秀丽、刘杰与本公司签订了股权转让协议, 转让其持有的鳌龙农业股份中的80%, 每股1元, 2013年6月28日, 经本公司股东会决议通过向鳌龙农业增资2,600万, 转让及增资后鳌龙农业的注册资本为5,600万元, 其中: 本公司出资5,000万元, 占注册资本89.29%, 成为鳌龙农业的控股股东。2020年, 本公司收购敖龙农业剩余10.71%的少数股权。至报告日, 本公司对鳌龙农业持股比例达到100.00%。

(3)*兆荣联合系由本公司发行股份及支付现金购买的资产, 2016年5月5日兆荣联合股东经工商变更为本公司, 法人代表为莫占琴, 取得统一社会信用代码为911101167795324133的《营

业执照》，注册资本 5,000 万元，本公司全资控股，占注册资本 100%。

(4) *快云科技系由本公司发行股份及支付现金购买的资产，2016 年 5 月 9 日快云科技股东经工商变更为本公司，法人代表为高立娟，取得统一社会信用代码为 91350200079365626X 的《营业执照》，注册资本 5,000 万元，本公司全资控股，占注册资本 100%。

(5) *龙益信息系由本公司和卓益信息科技有限责任公司共同出资组建，2017 年 3 月 17 日经德州经济技术开发区市场监督管理局注册登记，法人代表为朱占祥，取得统一社会信用代码为 91371400MA3DBP0Y07 的《营业执照》，注册资本 1000 万元，本公司认缴出资 660 万元，占比 66%；卓益信息科技有限责任公司认缴出资 340 万元，占比 34%。

(6) *龙信股权系由本公司和鲁滇基金管理（北京）有限公司共同出资组建，2017 年 2 月 8 日经深圳市市场监督管理局注册登记，法人代表为高立娟，取得统一社会信用代码为 91440300MA5EC7JR5K 的《营业执照》，注册资本 5000 万元，本公司认缴出资 2550 万元，占比 51%；卓益信息科技有限责任公司认缴出资 2450 万元，占比 49%。

(7) *黑龙江龙力由本公司出资组建，2014 年 7 月 18 日经黑龙江省龙江县工商行政管理局注册登记，法人代表为孙百平，取得统一社会信用代码为 912302213085744655 的《营业执照》，注册资本 7462.6866 万元，本公司认缴出资 5000 万元，占注册资本 67%，北京国富天启资本管理有限公司认缴 2462.6866 万元，占注册资本 33%。

(8) *香港蝴蝶由本公司出资组建，于 2017 年 10 月 10 日在香港注册登记，法人代表为程少博，公司注册证号为 2589863，注册资本 1000 万港元，本公司全资控股，占注册资本 100%。

(9) *龙力欧洲由本公司出资组建，于 2014 年 2 月 28 日经丹麦商业注册局注册登记，法人代表为肖林，取得注册号为 35818006 的《企业法人代表营业执照》，注册资本 50000 丹麦克朗，本公司全资控股，占注册资本 100%。公司已经对龙力欧洲失去实质控制权，账面投资成本已经全额计提减值准备。2018 年度开始不再纳入合并范围。

(二) 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	
山东龙聚新材料科技有限公司	临邑市	临邑市	生物基碳材研发、生产、销售	34.00		权益法

*山东龙聚新材料科技有限公司系由本公司、山东临邑海奥生物科技有限公司、周爱兰和朱锦共同出资组建，2016年3月11日经山东省临邑县工商行政管理局注册登记，法人代表为周爱兰，注册资本为1,000.00万元，取得统一社会信用代码91371424MA3C8CPA0L的《营业执照》，其中龙力生物出资340.00万元，占注册资本的34.00%。

2、 重要联营企业的主要财务信息

	上年年末余额/上期金额
	山东龙聚新材料科技有限公司
流动资产	907,572.10
非流动资产	11,536,052.88
资产合计	12,443,624.98
流动负债	7,681,380.84
非流动负债	
负债合计	7,681,380.84
按持股比例计算的净资产份额	1,619,163.01
营业收入	
净利润	-1,259,882.36
综合收益总额	-1,259,882.36

*山东龙聚新材料科技有限公司于2020年8月份进入破产重整程序，本期对长期股权投资剩余金额全额计提减值准备。

八、 关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
程少博	---	---	---	13.32	13.32

本公司最终控制方是：程少博。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	借款到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程少博	28,000,000.00	2017/06/30	2018/06/25	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	45,800,000.00	2016/12/13	2018/06/13	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	24,752,500.00	2016/11/23	2017/11/23	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	12,742,441.93	2016/12/01	2017/12/01	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	10,600,000.00	2016/12/15	2017/12/15	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	5,000,000.00	2016/12/23	2017/12/23	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	1,500,000.00	2017/10/27	2018/10/27	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	1,800,000.00	2017/09/22	2018/09/22	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	500,000.00	2017/09/29	2018/09/29	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	1,950,000.00	2017/09/22	2018/09/22	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	1,000,000.00	2017/11/13	2018/11/13	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	6,300,000.00	2017/11/29	2018/11/29	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	50,000,000.00	2017/11/02	2018/11/02	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	30,000,000.00	2017/11/07	2018/11/07	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	70,000,000.00	2017/11/16	2018/11/16	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	18,000,000.00	2018/03/16	2018/12/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	24,000,000.00	2018/3/16	2018/12/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	50,000,000.00	2017/03/31	2018/03/21	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	25,000,000.00	2017/04/27	2018/03/21	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	18,000,000.00	2017/04/28	2018/04/20	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	14,900,000.00	2017/07/6	2018/05/21	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	30,000,000.00	2017/06/21	2018/05/25	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	10,000,000.00	2017/12/29	2018/07/05	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否

担保方	担保金额	担保起始日	借款到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程少博	20,000,000.00	2017/12/29	2018/07/09	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	20,000,000.00	2017/12/29	2018/07/12	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	27,000,000.00	2017/03/01	2018/02/02	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	19,000,000.00	2017/03/20	2018/02/14	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	20,000,000.00	2017/03/02	2018/02/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	10,000,000.00	2017/03/09	2018/03/6	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	20,000,000.00	2017/03/13	2018/03/9	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	18,000,000.00	2017/05/22	2018/04/18	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	20,000,000.00	2017/05/16	2018/05/10	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	16,000,000.00	2017/06/09	2018/06/07	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	20,000,000.00	2017/06/19	2018/06/13	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	17,900,000.00	2017/07/31	2018/07/30	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	10,000,000.00	2017/08/11	2018/08/10	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	18,000,000.00	2017/10/19	2018/09/15	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	20,000,000.00	2017/10/20	2018/09/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	10,000,000.00	2017/11/3	2018/10/01	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	44,870,792.94	2016/12/07	2017/12/07	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	69,391,619.63	2017/02/10	2018/02/09	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	95,174,102.55	2017/06/15	2019/06/14	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	95,400,000.00	2017/01/24	2019/01/24	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	92,000,000.00	2017/05/27	2019/05/27	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	112,600,000.00	2017/06/12	2019/06/12	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	26,100,000.00	2017/10/19	2019/04/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	37,300,000.00	2017/10/26	2019/04/26	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	36,500,000.00	2017/11/02	2019/05/02	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	300,000,000.00	2016/12/23	2019/12/22	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	67,600,000.00	2017/03/28	2019/03/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否

担保方	担保金额	担保起始日	借款到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程少博	80,050,000.00	2017/04/07	2019/04/07	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	51,350,000.00	2017/04/10	2019/04/10	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	1,000,000.00	2017/04/28	2019/04/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	34,325,333.33	2016/08/08	2019/08/07	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	34,850,000.00	2016/09/30	2018/09/30	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	54,600,000.00	2016/10/18	2018/10/18	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	36,800,000.00	2016/11/09	2018/11/09	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	31,500,000.00	2016/12/02	2018/12/02	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	41,860,000.00	2016/12/19	2018/12/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	100,000,000.00	2016/07/15	2018/07/15	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	19,928,331.89	2015/08/06	2018/08/06	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	7,712,462.41	2013/08/23	2018/08/23	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	94,500,000.00	2017/12/28	2018/09/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	94,979,546.00	2016/12/14	2018/12/14	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	40,000,000.00	2017/08/31	2020/80/31	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	13,200,000.00	2017/07/04	2019/01/03	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	10,000,000.00	2017/07/14	2019/01/13	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	25,300,000.00	2017/07/21	2019/01/20	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	3,200,000.00	2017/07/28	2019/01/27	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	19,100,000.00	2017/08/04	2019/02/03	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	19,300,000.00	2017/08/11	2019/02/09	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	10,800,000.00	2017/08/18	2019/02/17	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	2,600,000.00	2017/08/25	2019/02/24	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	1,500,000.00	2017/09/01	2019/03/01	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	4,100,000.00	2017/09/08	2019/03/07	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	1,000,000.00	2017/09/15	2019/03/14	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	8,000,000.00	2017/09/22	2019/03/21	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否

担保方	担保金额	担保起始日	借款到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程少博	2,600,000.00	2017/09/29	2019/03/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	1,500,000.00	2017/10/13	2019/04/12	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	2,200,000.00	2017/10/20	2019/04/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	11,800,000.00	2017/10/27	2019/04/26	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	13,200,000.00	2017/11/24	2019/05/24	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	27,000,000.00	2017/05/27	2018/05/27	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	29,108,713.73	2017/09/26	2018/09/25	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	12,229,400.00	2016/11/30	2017/11/29	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	69,755,335.65	2017/03/08	2018/03/07	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	20,000,000.00	2017/03/29	2018/03/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	20,000,000.00	2018/03/06	2019/02/11	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	30,000,000.00	2018/03/06	2019/02/11	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	40,000,000.00	2017/09/08	2018/03/11	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
程少博	9,000,000.00	2018/12/31	2019/12/31	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	18,000,000.00	2018/03/16	2018/12/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	24,000,000.00	2018/03/16	2018/12/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	50,000,000.00	2017/03/31	2018/03/21	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	25,000,000.00	2017/04/27	2018/03/21	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	18,000,000.00	2017/04/28	2018/04/20	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	14,900,000.00	2017/07/06	2018/05/21	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	30,000,000.00	2017/06/21	2018/05/25	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	26,100,000.00	2017/10/19	2019/04/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	37,300,000.00	2017/10/26	2019/04/26	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	36,500,000.00	2017/11/02	2019/05/02	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	67,600,000.00	2017/03/28	2019/03/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	80,050,000.00	2017/04/07	2019/04/07	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	51,350,000.00	2017/04/10	2019/04/10	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	1,000,000.00	2017/04/28	2019/04/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否

担保方	担保金额	担保起始日	借款到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱立新	34,850,000.00	2016/09/30	2018/09/30	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	54,600,000.00	2016/10/18	2018/10/18	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	36,800,000.00	2016/11/09	2018/11/90	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	31,500,000.00	2016/12/02	2018/12/02	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	41,860,000.00	2016/12/19	2018/12/19	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	94,500,000.00	2017/12/28	2018/09/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
朱立新	29,108,713.73	2017/09/26	2018/09/25	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
山东鳌龙农业科技有限公司	28,000,000.00	2017/06/30	2018/06/25	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
山东鳌龙农业科技有限公司	94,500,000.00	2017/12/28	2018/09/28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否
山东鳌龙农业科技有限公司	27,000,000.00	2017/05/27	2018/05/27	主合同约定的债务履行期限届满之日起四年	否
黑龙江龙力生物科技有限公司	4,589,790.59	2017/08/25	2019/02/24	主合同约定的债务履行期限届满之日起 18 个月	否

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人薪酬	658,565.69	529,740.53

注：上述数据是以实际发放口径统计。

(六) 关联方应收应付款项**1、 应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东龙聚新材料科技有限公司	23,200.00	14,698.80	23,200.00	10,058.80
其他应收款	山东龙聚新材料科技有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	30,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款	程少博	51,166,561.45	55,012,741.45

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

编号	诉讼公司	被告公司	起诉事由	起诉金额	起诉/判决日期	审理法庭	截至报告日 审理进度
1	歌伦资本管理(北京)有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	歌伦资本管理(北京)有限公司(以下简称“原告”)于 2017 年 5 月 22 日签订《委托贷款合同》、《应收账款质押合同》，本公司将对箭牌糖果(中国)有限公司(以下简称“第三人”)的应收账款质押给了原告，并办理质押登记。原告于 2017 年 6 月 15 日履行放款义务。2017 年 12 月 21 日，原告向本公司提交提前还款通知书，并于次日向原告发出通知要求第三人将向本公司支付的自 2017 年 6 月 15 日至 2018 年 12 月 31 日的款项支付给原告。原告暂估截止起诉日，第三人应向被告支付 200 万元。原告以其对第三人应收账款质权为由，要求本公司归还 200 万元第三方支付款项。	2,000,000.00	2018 年 6 月 7 日	北京市第三中级人民法院	一审判决，哥伦上诉
2	歌伦资本管理(北京)有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司及其他被告方	歌伦资本管理(北京)有限公司(以下简称“原告”)于 2017 年 5 月 22 日签订《委托贷款合同》、《应收账款质押合同》，本公司将对中国石化销售有限公司山东石油分公司(以下简称“第三人”)的应收账款质押给了原告，并办理质押登记。原告于 2017 年 6 月 15 日履行放款义务。2017 年 12 月 21 日，原告向本公司提交提前还款通知书，并于次日向原告发出通知要求第三人将向本公司支付的自 2017 年 6 月 15 日至 2018 年 12 月 31 日的款项支付给原告。原告暂估截止起诉日，第三人应向被告支付 50 万元。原告以其对第三人应收账款质权为由，要求本公司归还 50 万元第三方支付款项。	500,000.00	2018 年 5 月 18 日	北京朝阳区人民法院	一审判决，哥伦上诉
3	北京河图创意图片有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	2018 年 11 月 7 日，北京河图创意图片有限公司以本公司擅自其使用享有著作权的摄影作品，侵犯了其对涉案摄影作品的著作权为由，向北京朝阳区人民法院提起诉讼。	10,000.00	2018 年 11 月 7 日	北京市朝阳区人民法院(起诉状)	审理中
4	山东禹城农村商业银行股份有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	2017 年 11 月 30 日，山东禹城农村商业银行股份有限公司与山东贺友集团有限公司签订流动资金借款合同，本公司为此笔借款提供担保。借款到期，山东贺友集团有限公司未按约定还款，本公司也未尽偿还义务。2020 年 10 月 14 日，山东禹城农村商业银行股份有限公司向禹	10,000.00	2020 年 10 月 14 日	禹城市人民法院	审理中 12.05 收诉状,案件审理中

编号	诉讼公司	被告公司	起诉事由	起诉金额	起诉/判决日期	审理法庭	截至报告日 审理进度
			城市人民法院提起诉讼要求本公司履行对此笔借款的连带保证责任。				
5	北京数字城堡知识产权服务有限公司	山东龙力生物科技股份有限公司	2020年12月11日,北京数字城堡知识产权服务有限公司以本公司在网站中擅自其享有著作权的摄影作品,侵犯了其对涉案摄影作品的信息网络传播权及获取报酬的权利为由,向北京互联网法院提起诉讼。	10,000.00	2020年12月11日	北京市互联网法院	审理中 12.05 收诉状,案件 审理中
6	赵培阳	山东龙力生物科技股份有限公司	2020年6月24日,赵培阳以本公司因虚假陈述导致股价下跌致使其损失惨重为由,向德州中级人民法院提起诉讼。	101,746.91	2020年6月24日	山东省高级人民法院	一审判决,原告 上诉

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	借款事项	截至2020年12月 31日担保金额	银行	借款期间	担保期间
山东福田糖醇有限公司	偿还合同贷款	30,000,000.00	恒丰银行股份有限公司德州分行	2017.12.04-2018.12.04	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东贺友集团有限公司	偿还合同贷款	47,260,000.00	恒丰银行股份有限公司德州分行	2017.09.29-2018.09.28	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东贺友集团有限公司	偿还债务	27,500,000.00	中国建设银行股份有限公司禹城支行	2017.07.31-2018.07.30	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东贺友集团有限公司	归还到期款	8,300,000.00	中国建设银行股份有限公司禹城支行	2017.07.13-2019.07.12	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东贺友集团有限公司	购买原材料	20,000,000.00	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	2017.06.19-2018.04.18	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东贺友集团有限公司	风险化解-借新还旧	17,600,000.00	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	2017.06.07-2018.06.06	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	补充流动资金	20,000,000.00	中国建设银行股份有限公司禹城支行	2017.12.04-2018.12.03	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	购买原材料	10,000,000.00	中国建设银行股份有限公司禹城支行	2017.04.06-2018.04.05	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	购买原材料	10,000,000.00	中国建设银行股份有限公司禹城支行	2017.10.16-2018.10.15	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	购买原材料	20,000,000.00	恒丰银行股份有限公司德州分行	2017.04.11-2018.04.11	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	购买木糖	19,984,000.00	中国农业银行股份有限公司禹城市支行	2017.07.24-2018.07.23	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东乾和生物科技有限公司	购苯酚、固化剂	13,500,000.00	德州陵城农村商业银行股份有限公司	2017.03.21-2018.03.14	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东泉林嘉有肥料有限公司	补充流动资金	15,000,000.00	聊城市高新区鲁西小额贷款有限公司	2017.09.25-2018.03.15	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东省禹城棉麻有限公司	原材料采购	22,500,000.00	平安银行股份有限公司济南分行	2017.10.24-2018.10.22	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东禹城天泉经贸有限公司	购货款	19,000,000.00	中国工商银行股份有限公司禹城支行	2017.12.11-2018.10.24	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东禹城天泉经贸有限公司	资金周转	15,000,000.00	中国工商银行股份有限公司禹城支行	2017.11.17-2018.10.24	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	资金周转	14,000,000.00	山东齐通投资有限公司	2015.02.03-长期	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	资金周转	5,800,000.00	孟凡东(瑞德担保)	2017.05.11-2018.01.20	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	资金周转	10,800,000.00	华融卓越资产管理(北京)有限公司	2017.05.15-2018.04.15	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年

被担保单位名称	借款事项	截至 2020 年 12 月 31 日担保金额	银行	借款期间	担保期间
山东绿健生物技术有限公司	资金周转	8,000,000.00	周丽霞（淄博兆银）	2017.02.28-2018.04.30	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	资金周转	7,000,000.00	李文英（运输公司）	2016.12.21-2018.05.08	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	资金周转	17,100,000.00	山东茂红资产管理有限公司	2017.05.16-2017.12.31	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	资金周转	12,370,650.00	宗玉鹏	2017.05.01-2017.09.10	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
山东绿健生物技术有限公司	资金周转	709,859.42	山东禹城农村商业银行股份有限公司		主合同约定的债务履行期限届满之日起二年
合计	—	391,424,509.42	—	—	—

十、资产负债表日后事项

(一) 未决诉讼进展情况

诉讼公司	被告公司	起诉事由	起诉金额	2020 年 12 月 31 日进展	期后进展
赵培阳	山东龙力生物科技股份有限公司	2020 年 6 月 24 日，赵培阳以本公司因虚假陈述导致股价下跌致使其损失惨重为由，向德州中级人民法院提起诉讼。	101,746.91	一审判决，原告上诉	2021 年 2 月 7 日，山东省高级人民法院驳回。

(二) 中国证券监督管理委员会处罚决定

公司于 2018 年 1 月 11 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：鲁证调查字[2018]1 号）。因公司涉嫌存在信息披露违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。中国证券监督管理委员会已经于 2021 年 1 月 11 日下达处罚决定《行政处罚决定书〔2021〕3 号》、《市场禁入决定书〔2021〕3 号》。

处罚事项主要包括以下事项：

- （1）龙力生物 2015 年年度、2016 年半年度、2016 年年度报告中财务报表里银行存款项目存在虚假记载；
- （2）龙力生物在 2015 年年度、2016 年半年度、2016 年年度、2017 年半年度报告中财务报表相关会计科目中披露的对外借款存在虚假记载；
- （3）2016 年至 2018 年，龙力生物未按照规定履行 218,600 万元担保的临时信息披露义务，部分担保事项也未按照规定在 2015 年年度、2016 年半年度、2016 年年度、2017 年半年度、2017 年年度、2018 年半年度、2018 年年度报告中予以披露；
- （4）自 2017 年 12 月起，龙力生物涉及大量诉讼、仲裁案件，公司未按照规定及时履行临时信息披露义务，未及时披露重大诉讼、仲裁；
- （5）擅自改变首次公开发行股票所募集资金的用途，2015 年年度、2016 年半年度及 2017 年半年度《募集资金使用与存放情况专项报告》披露的募集资金专户余额存在虚假记载。

(三) 利润分配情况

根据公司于 2021 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第十三次会议决议，2020 年度利润分配预案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。上述议案尚需股东大会表决通过。

十一、其他重要事项

(一) 企业自查调整

2018 年 1 月 11 日，本公司因涉嫌违反证券法律法规被中国证券监督管理委员会立案调查，本公司根据立案调查通知书开展了财务自查，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的披露及相关披露》相关规定和要求，公司开展财务自查工作，其中：2017 年报表计入营业外支出的损失 2,727,061,133.88 元，2018 年报表计入营业外支出的损失 1,577,389,611.87 元。

(二) 债务重组

债权人	债务人	重组方式	金额	收益
山东龙力生物科技股份有限公司	山东齐康药业有限公司	以物抵账	6,160,707.50	0.00
山东龙力生物科技股份有限公司	山东禹城天泉经贸有限公司	以物抵账	15,419,341.87	0.00

(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、 实际控制人股权质押及冻结事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司实际控制人程少博持有本公司股份 7983.3935 万股，占公司总股本的 13.32%，质押股份占其所持股份比例 99.99%，其中：质押 3500 万股给长城华西银行股份有限公司成都分行，质押 1904.7619 万股给山东省国际信托股份有限公司，质押 1440 万股给鲁滇基金管理（北京）有限公司，质押 722 万股给国联证券股份有限公司，质押 416 万股给中粮信托有限责任公司。

质押用途：416 万股用于为龙力生物担保，7566.7619 万股用于个人融资。

截至报告出具日，本公司实际控制人程少博持有本公司股份 7,983.3935 万股，占公司总股本的 13.32%，质押股份 7,982.7619 万股，占其所持股份比例 99.99%。

截至财务报表报出日，质押未解除。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司实际控制人程少博持有的本公司处于冻结状态的股份共计 7983.3935 万股，占公司总股本的 13.32%，冻结占其所持股份比例 100%。截至财务报表报出日，本公司实际控制人程少博持有的本公司处于冻结状态的股份共计 7,983.3935 万股，占公司总股本的 13.32%，冻结占其所持股份比例 100%。

截至财务报表报出日，冻结未解除。

2、 子公司股权质押事项

①山东龙力乙醇科技有限公司股权质押事项

根据禹城市工商行政管理局内资股权出质登记通知书（禹）内资股权出质字【2016】第 00006 号，龙力生物于 2016 年 11 月 2 日对其持有的山东龙力乙醇科技有限公司的 5,500.00 万股设立股权出质，质权登记编号为 371482201611010001，质权人为德阳银行股份有限公司广汉支行。

2016 年 10 月 24 日中国长城资产管理公司济南办事处与德阳银行股份有限公司广汉支行、龙力生物签订业务合作协议，约定收购龙力生物尚未偿还的剩余的贷款本金，中国长城资产管理公司济南办事处依法成为此项债权的债权人，并依法享有与该债权相关一切主、从权利。并于 2016 年 12 月 30 日完成质押权变更登记，变更后质权登记编号为 371482201612290002。截至本报告日，该股权质押未解除。

②山东鳌龙农业科技有限公司股权质押事项

根据禹城市工商行政管理局（禹）私营股权出质字【2016】第 000010 号显示，龙力

生物于 2016 年 12 月 13 日对其持有的山东鳌龙农业科技有限公司的 5000 万股权设立股权出质，质权登记编号为 371482201612130001，质权人为中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司。截至本报告日，该股权质押未解除。

③厦门快云信息科技有限公司股权质押事项

根据厦门市市场监督管理局（厦火）股质登记设字【2017】第 0041 号显示，龙力生物于 2017 年 12 月 29 日对其持有的厦门快云信息科技有限公司的 5000 万股权设立股权出质，质权登记编号为 35029820170041，质权人为深圳市诚蒂国际贸易有限公司。截止本报告日，该股权质押未解除。

④黑龙江龙力生物科技有限公司股权质押事项

A、根据龙江县市场监督管理局（龙市监）股质登记设字【2018】第 1 号显示，龙力生物于 2018 年 1 月 11 日对其持有的黑龙江龙力生物科技有限公司的 1492.5373 万股权设立股权出质，质权登记编号为 230221201800000000，质权人为北京富国天启资本管理有限公司。

截至本报告日，该股权质押未解除。

B、2017 年龙力生物与歌伦资本管理(北京)有限公司签订编号为 DLQ-201705180041 的委托贷款合同，贷款金额为 25,000.00 万元，同时签订股权质押协议，质押标的为其持有的黑龙江龙力生物科技有限公司 50%的股权及其派生权益。该项股权质押未到工商质押办理质权登记。截至本报告日，该股权质押未解除。

⑤兆荣联合（北京）科技发展有限公司股权质押事项

根据北京市工商管理局怀柔分局股权出质设立登记通知书【京怀】股质登记设字【2016】第 00005533 号，龙力生物于 2016 年 10 月 20 日对其持有的兆荣联合（北京）科技发展有限公司的 1,000.00 万股权设立股权出质，质权登记编号为 911101167795324133-0001，质权人为德阳银行股份有限公司广汉支行。

2016 年 10 月 24 日中国长城资产管理公司济南办事处与德阳银行股份有限公司广汉支行、龙力生物签订业务合作协议，约定收购龙力生物尚未偿还的剩余的贷款本金，中国长城资产管理公司济南办事处依法成为此项债权的债权人，并依法享有与该债权相关一切主、从权利。此项变更未到工商局做变更质押登记。

截至本报告日，该股权质押未解除。

3、 停产停业信息

截至 2020 年 12 月 31 日止，龙力本部共有四条生产线，其中 GMP 车间和低聚木糖车间在产，淀粉糖车间和乙醇车间停产。子公司山东龙力乙醇科技有限公司、深圳龙信股权投资基金管理有限公司、黑龙江龙力生物科技有限公司均已停产。

4、 2020 年已判决诉讼

编号	诉讼公司	起诉事由	起诉金额	审理法庭	判决日期
1	深圳市新创保理有限公司	2017 年山东龙力生物科技股份有限公司向山东临邑海奥生物科技有限公司开具 2000 万商业承兑汇票，到期日 2017 年 12 月 27 日。2017 年 6 月 20 日原告与山东临邑海奥生物科技有限公司签订保理协议，受让对价 1800 万。同日，程少博和张康签订保证合同。山东龙力生物科技股份有限公司到期未兑付。	18,000,000.00	深圳前海合作法院	2020 年 6 月 10 日
2	华融通供应链管理(深圳)有限公司	2017 年 3 月 29 日原告与山东禹城康博商贸有限公司签订协议，汇票背书转让合作总金额不超过 1 亿，单张不超过 2000 万，到账后山东禹城康博商贸有限公司转面值 12% 支付款项；同日，山东龙力生物科技股份有限公司、山东禹城康博商贸有限公司、程少博承诺提供连带保证。2017 年 3 月 29 日山东禹城康博商贸有限公司转让给原告由山东龙力生物科技股份有限公司开具应付票据，到期日 2018 年 3 月 28 日原告同日转入山东禹城康博商贸有限公司 2000 万。山东龙力生物科技股份有限公司到期未能偿付。	20,000,000.00	德州市中级人民法院	2020 年 3 月 16 日
3	国通信托有限责任公司	2016 年 9 月原告与山东龙力生物科技股份有限公司签订信托借款合同，总金额不超过 2 亿，贷款期限为 24 个月，年利率 9.42%。同期，程少博、朱立新签订保证合同。2016 年 9 月 30 日发放贷款 3485 万，2016 年 10 月 18 日发放 5460 万、2016 年 11 月 9 日发放 3680 万、2016 年 12 月 2 日发放 150 万、2016 年 12 月 19 日发放 4186 万，累计 19961 万，之后出现借款违约。	199,610,000.00	湖北省高级人民法院	2020 年 4 月 27 日
4	歌伦资本管理(北京)有限公司	2017 年 5 月 22 日歌伦资本管理(北京)有限公司与山东龙力生物科技股份有限公司、大连银行签订委托贷款协议，金额不超过 2/5 亿。同日歌伦资本与山东龙力生物科技股份有限公司签订应收账款质押合同。2017 年 6 月 14 日签订应收账款质押合同补充协议，用山东龙力生物科技股份有限公司收取的全部应收账款作为歌伦安盈 X 号私募投资基金运作期间提供质押，质押规模不低于初始质押应收账款规模 2.84 亿。2017 年 5 月 25 日、6 月 15 日、6 月 16 日办理质押登记，质押财产为包括中国石化销售有限公司山东石油分公司在内产生的应收账款销货款，合计金额 48,700,152.25。2017 年 6 月 15 日原告委托大连分行发放贷款 1.03 亿。2017 年 12 月 21 日告知提前还款。2017 年 12 月 22 日原告向第三人发通知，要求支付。第三人已收到，但未支付。	3,000,000.00	北京朝阳区人民法院	2020 年 7 月 28 日
5	平安银行股份有限公司济南分公司(棉麻)	山东省禹城棉麻有限公司向原告于 2017 年 10 月 24 日借款 1250 万，2017 年 10 月 25 日借款 1000 万，期限均为一年。2017 年 10 月 23 日，被告龙力、山东禹王实业有限公司、刘振、路静与原告分别签订保证合同，为上述借款提供连带保证责任。后贷款逾期。	22,240,000.00	济南市历下区人民法院	2020 年 5 月 18 日
6	上海普林克斯能源技术有限公司	原告与被告在 2017 年 8 月 25 日、8 月 28 日签订购销合同，合同金额 396.80 万元，欠款未还。	1,190,400.00	禹城市人民法院	2020 年 5 月 18 日
7	北京河图创意图片有限公司	侵害作品复制权、作品使用权、信息网络传播权纠纷。	10,000.00	山东省德州市中级人民法院	2020 年 3 月 23 日
8	山东临邑海奥生物科技有限公司	原告与被告存在木糖醇购销关系，被告尚欠原告采购款 27,140,145.52 元。	27,140,145.52	临邑县人民法院	2020 年 6 月 9 日
9	山东禹城农村商业银行股份有限公司(绿健)	山东绿健生物技术有限公司向山东禹城农村商业银行股份有限公司借款，龙力生物为期提供担保。山东绿健生物技术有限公司为偿还到期债务，山东禹城农村商业银行股份有限公司向山东省禹城市人民法院起诉，要求其还本付息，并要求龙力生物承担连带保证责任。	709,859.42	禹城市人民法院	2020 年 9 月 11 日
10	山东芯益彩电子科技有限公司	买卖合同纠纷	7,618.00	济南天桥区人民法院	2020 年 8 月 20 日
11	山东东江水处理设备有限公司	被告龙力生物向原告采购水处理设备一套，设备已经交付，龙力生物尚欠设备款 258,715.00 元。	258,715.00	禹城市人民法院	2020 年 12 月 13 日

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	45,461,115.89	54,018,505.90
1 至 2 年	13,875,387.13	27,246,300.75
2 至 3 年	25,252,442.88	35,570,175.70
3 至 4 年	35,108,611.80	75,108.43
4 至 5 年	75,108.43	40,349.42
5 年以上	3,543,530.47	3,736,245.36
小计	123,316,196.60	120,686,685.56
减：坏账准备	32,386,739.63	19,898,652.25
合计	90,929,456.97	100,788,033.31

1、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	123,316,196.60	100.00	32,386,739.63	26.26	90,929,456.97	120,686,685.56	100.00	19,898,652.25	16.49	100,788,033.31
其中：										
信用风险组合	123,316,196.60	100.00	32,386,739.63	26.26	90,929,456.97	120,686,685.56	100.00	19,898,652.25	16.49	100,788,033.31
合计	123,316,196.60	100.00	32,386,739.63	26.26	90,929,456.97	120,686,685.56	100.00	19,898,652.25	16.49	100,788,033.31

按组合计提坏账准备，其中：

信用风险组合：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	45,461,115.89	2,273,055.79	5.00
1至2年	13,875,387.13	1,387,538.71	10.00
2至3年	25,252,442.88	7,575,732.86	30.00
3至4年	35,108,611.80	17,554,305.90	50.00
4至5年	75,108.43	52,575.90	70.00
5年以上	3,543,530.47	3,543,530.47	100.00
合计	123,316,196.60	32,386,739.63	26.26

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	19,898,652.25	12,488,087.38			32,386,739.63
合计	19,898,652.25	12,488,087.38			32,386,739.63

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	28,352,957.16	22.99	14,176,478.58
第二名	15,813,275.31	12.82	790,663.77
第三名	12,245,974.40	9.93	612,298.72
第四名	9,192,888.95	7.45	459,644.45
第五名	5,504,115.05	4.46	1,651,234.52
合计	71,109,210.87	57.65	17,690,320.04

(二) 应收款项融资

应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	142,000.00	737,880.00
应收账款		
合计	142,000.00	737,880.00

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		8,401,189.01
其他应收款项	28,199,550.53	218,349,398.81
合计	28,199,550.53	226,750,587.82

1、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
------------	------	--------

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
厦门快云信息科技有限公司		8,401,189.01
小计		8,401,189.01
减：坏账准备		
合计		8,401,189.01

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	18,941,306.80	27,763,818.11
1 至 2 年	17,595,572.56	146,439,561.46
2 至 3 年	121,800,538.74	94,339,410.89
3 至 4 年	87,200,695.57	267,531,067.86
4 至 5 年	267,230,067.78	91,146,000.00
5 年以上	571,944,087.52	495,558,070.02
小计	1,084,712,268.97	1,122,777,928.34
减：坏账准备	1,056,512,718.44	904,428,529.53
合计	28,199,550.53	218,349,398.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	551,370,898.26	50.85	551,370,898.26	100.00		442,853,429.37	39.44	442,853,429.37	100.00	
按组合计提坏账准备	532,841,370.71	49.15	504,641,820.18	94.71	28,199,550.53	679,924,498.97	60.56	461,575,100.16	67.89	218,349,398.81
其中：										
信用风险组合	532,841,370.71	100.00	504,641,820.18	94.71	28,199,550.53	679,924,498.97	100.00	461,575,100.16	67.89	218,349,398.81
合计	1,084,212,268.97	100.00	1,056,012,718.44	97.40	28,199,550.53	1,122,777,928.34	100.00	904,428,529.53	80.55	218,349,398.81

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	263,950,560.58	263,950,560.58	100.00	预计无法收回
第二名	98,989,740.12	98,989,740.12	100.00	预计无法收回
第三名	56,214,758.52	56,214,758.52	100.00	预计无法收回
第四名	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他合计	82,215,839.04	82,215,839.04	100.00	预计无法收回
合计	551,370,898.26	551,370,898.26	—	—

按组合计提坏账准备，其中：

信用风险组合：

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,037,043.61	251,852.18	5.00
1至2年	391,135.00	39,113.50	10.00
2至3年	9,534,857.28	2,860,457.18	30.00
3至4年	28,100,000.00	14,050,000.00	50.00
4至5年	7,793,125.00	5,455,187.50	70.00
5年以上	481,985,209.82	481,985,209.82	100.00
合计	532,841,370.71	504,641,820.18	94.71

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	904,428,529.53	151,584,188.91			1,056,012,718.44
合计	904,428,529.53	151,584,188.91			1,056,012,718.44

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
借款及融资	228,084,696.03	500,201,096.63
往来款	74,272,767.06	91,543,347.83
费用相关	11,191,240.28	5,917,736.03
保证金及押金	26,928,266.06	27,263,081.48
备用金	863,107.95	848,000.00
担保代偿款	580,590,068.39	346,636,665.04
其他	278,057.66	1,771,332.28
关联方往来	162,004,065.54	148,596,669.05
合计	1,084,212,268.97	1,122,777,928.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	担保代偿款	263,950,560.58	全账龄	24.34	263,950,560.58
第二名	担保代偿款	188,942,260.29	5年以上	17.43	188,942,260.29
第三名	担保代偿款	124,697,247.52	5年以上	11.50	124,697,247.52
第四名	借款及融资	50,000,000.00	4-5年	4.61	50,000,000.00
第五名	往来款	29,219,081.06	5年以上	2.69	29,219,081.06
合计	—	656,809,149.45	—	60.57	656,809,149.45

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	1,134,669,990.80	962,263,552.80	172,406,438.00	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	1,136,289,153.81	963,882,715.81	172,406,438.00	1,130,289,153.81	962,263,552.80	168,025,601.01

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东龙力乙醇科技有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
山东鳌龙农业科技有限公司	50,000,000.00	6,000,000.00		56,000,000.00		
厦门快云信息科技有限公司	44,500,922.18			44,500,922.18		535,499,077.82
兆荣联合（北京）科技发展有限公司	11,145,515.82			11,145,515.82		423,854,484.18
山东龙益信息科技有限公司	660,000.00			660,000.00		
深圳龙信股权投资基金管理有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
龙力欧洲控股公司						2,909,990.80
合计	166,406,438.00	6,000,000.00		172,406,438.00		962,263,552.80

2、 对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	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		
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		1,619,163.01
合计	1,619,163.01							1,619,163.01		1,619,163.01

(五) 营业收入和营业成本**营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,729,398.79	88,364,764.92	214,775,358.18	180,139,127.71
其他业务	6,422,737.80	8,984,574.62	4,227,431.25	4,281,950.72
合计	115,152,136.59	97,349,339.54	219,002,789.43	184,421,078.43

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-428,360.00
合计		-428,360.00

十三、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	426.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,341,214.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,691,129.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,650,510.71	
减：所得税影响额	1,674,192.47	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,976,318.24	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-15.80	-1.16	-1.16
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-15.85	-1.16	-1.16

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部