



龙力 3

NEEQ : 400083

山东龙力生物科技股份有限公司

Shandong Longlive Bio-technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人程少博、主管会计工作负责人王红卫及会计机构负责人（会计主管人员）王红卫保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

公司与客户及供应商约定，不得公开披露商业合作的详细内容。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	85
附件 II	融资情况	85

备查文件目录	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。 报告期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

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
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
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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》
公司管理人	指	山东华信产权流动破产清算事务有限公司
重整计划	指	山东龙力生物科技股份有限公司重整计划（草案）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	九州证券股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
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 Biotechnology Co.,Ltd.		
	Longlive		
法定代表人	程少博	成立时间	2001年6月12日
控股股东	控股股东为程少博	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
行业（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）		
主要产品与服务项目	食品、食品添加剂、保健食品		
联系方式			
董事会秘书姓名	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	电子邮箱	llgf@longlive.cn
传真	0534-8103168		
公司办公地址	德州（禹城）国家高新技术产业开发区	邮政编码	251200
公司网址	www.longlive.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91371400729258057H		
注册地址	山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区		
注册资本（元）	599,561,402	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

产业特色

公司以玉米芯、玉米为原料，采用现代生物工程技术生产功能糖、淀粉及淀粉糖等产品，并循环利用功能糖生产中产生的玉米芯废渣生产第 2 代燃料乙醇等新能源产品，涵盖了国家“十二五”期间积极倡导的七大战略性新兴产业中的生物、新能源、新材料三大产业。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。

科研成果

龙力生物自成立以来，一直将科技创新放在首位，先后获得五项国家大奖：“玉米芯酶法制备低聚木糖”项目获 2006 年度国家技术发明二等奖；“玉米芯废渣制备纤维素乙醇”项目获 2011 年度国家技术发明二等奖；“嗜热真菌耐热木聚糖酶的产业化”项目获 2011 年度国家科学技术进步二等奖；“木质纤维生物质多级资源化利用关键技术及应用”项目荣获 2016 年度国家技术发明二等奖；“半纤维素酶高效生产及应用关键技术”项目获得 2018 年度国家技术发明二等奖。

公司拥有了一大批科研成果和拥有自主知识产权的核心技术，已经申请专利 100 多项，获得授权 70 余项，先后承接了国家科技攻关计划、国家火炬计划、国家“863 计划”、国家十一五、十二五等项目 20 多项。

公司通过了 GMP 及 ISO 系列国际管理质量体系认证，通过国际著名第三方认证公司 RQA 审核，低聚木糖产品通过美国 FDA GRAS 和 NDI 认证，2018 年低聚木糖又通过欧洲新资源食品认证。

品牌建设

公司被评为全国低碳发展突出贡献企业、中国食品添加剂和配料行业百强企业、中国轻工业食品配料行业十强企业、全国淀粉糖行业二十强企业、中国营养产业三十强企业、全国食品安全示范单位。荣获“环境企业影响力大奖”、“全国轻工业卓越绩效先进企业特别奖”，获得“山东省名牌产品”称号，龙力生物荣获“绿色典范”、节能环保示范企业奖等。在 2015 年由国家质检总局、中国品牌建设促进会和中央电视台等单位联合举办的中国品牌价值评价中，龙力生物以 42.49 亿居全国自主创新品牌第七位。

公司被推选为中国食品添加剂和配料协会副理事长单位、中国生物发酵产业协会副理事长单位、中国新资源食品配料专业委员会主任委员单位。公司积极拓展国内外市场，产品远销世界五大洲，深受合作伙伴与消费者的青睐。建立了以箭牌、卡夫、中粮、中石化、中石油等为代表的世界 500 强供应体系，并与蒙牛、无限极、好丽友、新时代、云南白药集团等国内外知名企业建立了稳定的客户关系，形成了高端的市场渠道和销售网络，荣获知名糖果公司箭牌的“供应商优异履行承诺奖”和“优质服务奖”，连续三年获得健康产业公司无限极公司“年度优秀供应商奖”，2017 无限极“质量金鼎奖”。

公司拥有高产能、高自动化程度的低聚木糖生产线，保健食品生产质量管理规范车间，是真正具有自主核心技术、有市场主导地位核心产品、有产业链影响力的科技型民营企业。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	44,626,672.90	50,602,367.25	-11.81%
毛利率%	39.89%	28.06%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-43,809,679.92	-38,014,084.93	-15.25%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-45,762,263.90	-37,997,484.71	-20.43%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	-0.77%	-0.76%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.80%	-0.76%	-
基本每股收益	-0.07	-0.06	-16.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	565,966,804.92	598,503,727.72	-5.44%
负债总计	6,305,256,306.11	6,293,983,548.99	0.18%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-5,739,289,501.19	-5,695,479,821.27	-0.77%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-9.57	-9.50	-0.77%
资产负债率%（母公司）	1,114.07%	1,051.62%	-
资产负债率%（合并）	1,114.07%	1,051.62%	-
流动比率	2.07%	2.26%	-
利息保障倍数	-	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-18,457,377.65	24,962,646.81	-173.94%
应收账款周转率	64.17%	52.47%	-
存货周转率	33.76%	32.95%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.44%	-3.97%	-
营业收入增长率%	-11.81%	90.18%	-
净利润增长率%	-	-	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	23,452,541.85	4.14%	42,290,952.88	7.07%	-44.54%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-

应收账款	27,936,537.21	4.94%	35,843,585.05	5.99%	-22.06%
应收款项融资	312,820.00	0.06%	180,126.00	0.03%	73.67%
预付款项	2,477,390.47	0.44%	6,102,473.59	1.02%	-59.40%
其他应收款	14,773,657.99	2.61%	7,796,379.01	1.30%	89.49%
存货	59,422,579.79	10.50%	48,134,841.20	8.04%	23.45%
其他权益工具投资	1,812,500.00	0.32%	1,812,500.00	0.30%	0.00%
固定资产	326,518,541.28	57.69%	345,493,909.68	57.73%	-5.49%
在建工程	30,000.00	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	109,206,022.49	19.30%	110,848,960.31	18.52%	-1.48%
短期借款	957,964,839.97	169.26%	957,964,839.97	160.06%	0.00%
应付账款	35,205,681.95	6.22%	38,144,655.99	6.37%	-7.70%
合同负债	1,023,290.62	0.18%	954,336.41	0.16%	7.23%
应付职工薪酬	60,444,052.68	10.68%	51,475,419.13	8.60%	17.42%
应交税费	51,998,743.47	9.19%	46,459,351.80	7.76%	11.92%
其他应付款	3,313,126,089.13	585.39%	3,310,753,223.06	553.17%	0.07%
一年内到期的非流动负债	1,793,763,785.17	316.94%	1,793,763,785.17	299.71%	0.00%
预计负债	47,419,118.40	8.38%	47,419,118.40	7.92%	0.00%
递延收益	44,310,704.72	7.83%	47,048,819.06	7.86%	-5.82%

项目重大变动原因：

货币资金同比大幅降低，系报告期合并范围较上年同期发生变化，以及报告期内存货增加、偿还经营共益债务所致；

存货同比大幅增加，系报告期内为降低成本集中生产导致产成品增加所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	44,626,672.90	-	50,602,367.25	-	-11.81%
营业成本	26,823,386.57	60.11%	36,405,395.21	71.94%	-26.32%
毛利率	39.89%	-	28.06%	-	-
税金及附加	4,816,580.82	10.79%	4,871,800.35	9.63%	-1.13%
销售费用	11,941,153.22	26.76%	4,994,168.74	9.87%	139.10%
管理费用	38,154,747.43	85.50%	37,840,473.32	74.78%	0.83%
研发费用	921,731.18	2.07%	860,516.42	1.70%	7.11%
财务费用	-1,691,619.30	-3.79%	-1,777,358.37	-3.51%	-4.82%
信用减值损失	-11,006,006.27	-24.66%	-9,479,468.66	-18.73%	16.10%
资产减值损失	832,188.06	1.86%	0.00	0.00%	100.00%
其他收益	2,768,674.84	6.20%	3,980,376.82	7.87%	-30.44%
投资收益	100,000.00	0.22%	60,171.51	0.12%	66.19%
营业利润	-43,644,450.39	-97.80%	-38,031,548.75	-75.16%	14.76%

营业外收入	43,525.67	0.10%	7,829.47	0.02%	455.92%
营业外支出	208,755.20	0.47%	29,963.10	0.06%	596.71%
净利润	-43,809,679.92	-98.17%	-38,053,682.38	-75.20%	15.13%
经营活动产生的现金流量净额	-18,457,377.65	-	24,962,646.81	-	-173.94%
投资活动产生的现金流量净额	-410,195.00	-	55,671.51	-	-836.81%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-4,750.00	-	-100.00%

项目重大变动原因：

营业收入同比大幅降低，系报告期合并范围较上年同期发生变化所致；
 营业成本同比大幅降低，系报告期合并范围较上年同期发生变化所致；
 毛利率同比大幅变动，系报告期合并范围较上年同期发生变化所致；
 销售费用同比大幅增加，系报告期内在全国解除疫情防控后集中参加展会，展会费、宣传费增加所致；
 经营活动产生的现金流量净额同比大幅变动，系报告期内存货增加、偿还经营共益债务所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
持续经营能力风险	截至报告期末，公司的净资产为负，公司因债务违约及对外担保而涉及多起诉讼事项，导致部分银行账户和资产被冻结和查封。目前公司生产经营尚未全面恢复，同时面临因被证监会行政处罚事项未来可能产生的公众诉讼。若以上情况无法得到改善，将对持续经营能力造成重大影响。公司正积极采取措施，通过重整改善公司的经营状况和财务状况。
破产清算风险	公司于2021年8月4日被德州市中级人民法院裁定进入破产重整程序，于2023年6月30日被禹城市人民法院裁定批准重整计划草案，公司进入重整计划执行期间。如公司不能执行或者不执行重整计划，公司仍存在被宣告破产清算的风险。

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

第三节 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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在破产重整事项	√是 □否	三.二.(七)

二、 重大事件详情

(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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		915,850,305.49	915,850,305.49	-15.96%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
李立群等 1628 名投资者	山东龙力生物科技股份有限公司及相关当事人	证券虚假陈述责任纠纷	否	915,850,305.49	否	未开庭	2022 年 9 月 5 日
总计	-	-	-	915,850,305.49	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

鉴于以上诉讼事项目前尚未开庭审理，最终涉案金额存在不确定性。管理人已对可能受法律保护的债权进行预估，对该部分预计债权将参照重整计划之规定予以提存。

（二） 公司发生的提供担保事项

两网公司或退市公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为两网公司或退市公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	山东绿健生物技术有限公司	40,000,000.00	0.00	39,916,781.77	2017-12-4	2018-12-3	连带	否	尚未履行
2	山东福田糖醇有限公司	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	2017-12-4	2018-12-4	连带	否	已事前及时履行
3	山东贺友集团有限公司	50,000,000.00	0.00	46,399,581.96	2017-9-29	2018-9-28	连带	否	尚未履行
4	山东贺友集团有限公司	35,800,000.00	0.00	35,184,240.00	2017-7-31	2018-7-30	连带	否	尚未履行
5	山东贺友集团有限公司	20,000,000.00	0.00	19,656,000.00	2017-6-19	2018-4-18	连带	否	尚未履行
6	山东贺友集团有限公司	17,600,000.00	0.00	17,297,280.00	2017-6-7	2018-6-6	连带	否	尚未履行
7	山东绿健生物技术有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	2017-4-11	2018-4-11	连带	否	尚未履行
8	山东绿健生物技术有限公司	20,000,000.00	0.00	19,554,000.00	2017-7-24	2018-7-23	连带	否	尚未履行
9	山东乾和生物科技有限公司	13,500,000.00	0.00	9,447,128.02	2017-3-21	2018-3-14	连带	否	尚未履行
10	山东泉林嘉有肥料有限公司	15,000,000.00	0.00	11,450,000.00	2017-9-25	2018-3-15	连带	否	尚未履行
11	山东省禹城棉麻有限公司	22,500,000.00	0.00	22,242,804.54	2017-10-24	2018-10-22	连带	否	尚未履行
12	山东禹城天泉经贸有限公司	34,000,000.00	0.00	34,000,000.00	2017-12-11	2018-10-24	连带	否	尚未履行
13	山东绿健生物技术有限公司	14,000,000.00	0.00	12,312,332.43	2015-2-3		连带	否	尚未履行
14	山东绿健生物技术有限公司	5,800,000.00	0.00	5,110,904.74	2017-5-11	2018-1-20	连带	否	尚未履行
15	山东绿健生物技术有限公司	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	2017-5-15	2018-4-15	连带	否	尚未履行
16	山东绿健生物技术有限公司	8,000,000.00	0.00	7,452,206.81	2017-2-28	2018-4-30	连带	否	尚未履行
17	山东绿健生物技术有限公司	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	2016-12-21	2018-5-8	连带	否	尚未履行

18	山东绿健生物技术有限公司	18,858,900.00	0.00	17,100,000.00	2017-5-16	2017-12-31	连带	否	尚未履行
19	山东绿健生物技术有限公司	15,700,000.00	0.00	12,370,650.00	2017-5-1	2017-9-10	连带	否	尚未履行
总计	-	402,758,900.00	0.00	381,493,910.27	-	-	-	-	-

说明：鉴于公司已进入司法重整程序，上述对外担保事项相关内容按照债权申报情况及公司管理人对申报债权审核的进度情况进行了调整，上表中“实际履行担保责任的金额”暂按 0.00 元披露，最终以重整计划执行情况为准。

担保合同履行情况

公司对外担保合同均已到期，鉴于公司已进入司法重整程序，公司将通过执行重整计划履行部分担保责任。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	0.00	0.00
公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

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

公司无已披露的承诺事项

（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
房产、设备	固定资产	抵押、查封	95,773,868.47	16.92%	房产及设备抵押、查封
土地使用权	无形资产	抵押、查封	107,578,717.99	19.01%	土地权证抵押、查封
总计	-	-	203,352,586.46	35.93%	-

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

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，部分资产被冻结和查封，公司融资能力、正常生产经营已受到一定影响。公司将通过执行重整计划尽快妥善解决上述问题。

（六）失信情况

公司失信情况说明：

公司于以前年度被以违反财产报告制度、有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务为由被列入失信被执行人，报告期内无新增被列入失信被执行人情况。

实际控制人失信情况说明：

公司实际控制人程少博于以前年度被以违反财产报告制度、有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务为由被列入失信被执行人，报告期内无新增被列入失信被执行人情况。

（七）破产重整事项

公司债权人禹城市宝泰投资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申请对公司进行重整。2021年8月4日，德州市中级人民法院裁定受理公司破产重整案，并于2021年8月5日裁定该案由禹城市人民法院审理。2021年8月19日，禹城市人民法院指定山东华信产权流动破产清算事务有限公司担任公司破产重整管理人。2023年1月4日，公司第二次债权人会议在全国企业破产重整案件信息网以网络会议形式召开，经各表决组表决，《重整计划（草案）》未获债权人会议表决通过。2023年6月30日，禹城市人民法院裁定批准公司重整计划草案并终止重整程序，公司进入重整计划执行期间。公司将依法配合法院及管理人开展相关工作，并积极做好日常运营管理工作，持续关注相关事项的后续进展，并及时履行信息披露义务。

详见公司在中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《关于公司被债权人申请重整的提示性公告》（公告编号：2021-025）、《关于法院裁定受理债权人对公司重整申请的提示性公告》（公告编号：2021-026）、《关于法院指定公司破产重整管理人的提示性公告》（公告编号：2021-027）、《关于第二次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2023-004）、《关于法院裁定批准重整计划的公告》（公告编号：2023-015）。

第四节 股份变动及股东情况

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	597,933,143	99.73%	0	597,933,143	99.73%
	其中：控股股东、实际控制人	72,613,935	12.11%	0	72,613,935	12.11%
	董事、监事、高管	4,375	0.00%	0	4,375	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,628,259	0.27%	0	1,628,259	0.27%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,628,259	0.27%	0	1,628,259	0.27%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		599,561,402	-	0	599,561,402	-
普通股股东人数						30,303

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	72,613,935	0	72,613,935	12.11%	0	72,613,935	72,607,619	72,613,935
2	山东省高新技术创业投资有限公司	58,722,408	0	58,722,408	9.79%	0	58,722,408		
3	张惠升	20,908,305	0	20,908,305	3.49%	0	20,908,305		
4	刘敏华	18,890,000	0	18,890,000	3.15%	0	18,890,000		
5	黄小榕	17,709,923	0	17,709,923	2.95%	0	17,709,923		
6	黄晓勋	15,161,874	0	15,161,874	2.53%	0	15,161,874		
7	袁东红	9,000,000	0	9,000,000	1.50%	0	9,000,000		
8	杨锋	7,084,023	0	7,084,023	1.18%	0	7,084,023		
9	白云	5,915,126	0	5,915,126	0.99%	0	5,915,126		
10	史敏	3,361,200	0	3,361,200	0.56%	0	3,361,200		
合计		229,366,794	-	229,366,794	38.26%	0	229,366,794	72,607,619	72,613,935
普通股前十名股东间相互关系说明：未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《非上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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
孔令军	董事	男	1968年5月	2012年4月16日	2021年4月26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
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
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17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17日	2021年4月26日
王红卫	财务总监	女	1972年4月	2019年9月17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

说明：公司第四届董事会、第四届监事会及高级管理人员的任期于2021年4月26日届满，公司董事会、监事会换届选举工作将适当延期进行，同时高级管理人员聘任工作亦相应顺延。在董事会、监事会换届选举工作完成之前，公司第四届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《公司章程》的相关规定，继续履行勤勉义务和责任。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事王奎旗先生系公司第二大股东委派至公司的董事。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 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	期末人数
行政管理人员	114	115
生产人员	255	230
销售人员	56	67
研发人员	8	6
财务人员	12	9
员工总计	445	427

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五) 1	23,452,541.85	42,290,952.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五) 5	27,936,537.21	35,843,585.05
应收款项融资	(五) 6	312,820.00	180,126.00
预付款项	(五) 7	2,477,390.47	6,102,473.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五) 8	14,773,657.99	7,796,379.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 9	59,422,579.79	48,134,841.20
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	(五) 13	24,213.84	
流动资产合计		128,399,741.15	140,348,357.73
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			
其他权益工具投资	(五) 18	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	(五) 21	326,518,541.28	345,493,909.68
在建工程	(五) 22	30,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五) 26	109,206,022.49	110,848,960.31
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		437,567,063.77	458,155,369.99
资产总计		565,966,804.92	598,503,727.72
流动负债：			
短期借款	(五) 32	957,964,839.97	957,964,839.97
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	(五) 36	35,205,681.95	38,144,655.99
预收款项			
合同负债	(五) 38	1,023,290.62	954,336.41
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	(五) 39	60,444,052.68	51,475,419.13
应交税费	(五) 40	51,998,743.47	46,459,351.80
其他应付款	(五) 41	3,313,126,089.13	3,310,753,223.06
其中：应付利息		1,713,699,652.67	1,713,699,652.67
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	(五) 43	1,793,763,785.17	1,793,763,785.17
其他流动负债			
流动负债合计		6,213,526,482.99	6,199,515,611.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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	(五) 50	47,419,118.40	47,419,118.40
递延收益	(五) 51	44,310,704.72	47,048,819.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,729,823.12	94,467,937.46
负债合计		6,305,256,306.11	6,293,983,548.99
所有者权益：			
股本	(五) 53	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	(五) 55	1,841,180,496.73	1,841,180,496.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(五) 58	18,781,766.26	18,781,766.26
盈余公积	(五) 59	72,555,048.21	72,555,048.21
一般风险准备			
未分配利润	(五) 60	-8,271,368,214.39	-8,227,558,534.47
归属于母公司所有者权益合计		-5,739,289,501.19	-5,695,479,821.27
少数股东权益			
所有者权益合计		-5,739,289,501.19	-5,695,479,821.27
负债和所有者权益总计		565,966,804.92	598,503,727.72

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) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		44,626,672.90	50,602,367.25
其中：营业收入	(五) 61	44,626,672.90	50,602,367.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,965,979.92	83,194,995.67
其中：营业成本	(五) 61	26,823,386.57	36,405,395.21
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	(五) 62	4,816,580.82	4,871,800.35
销售费用	(五) 63	11,941,153.22	4,994,168.74
管理费用	(五) 64	38,154,747.43	37,840,473.32
研发费用	(五) 65	921,731.18	860,516.42
财务费用	(五) 66	-1,691,619.30	-1,777,358.37
其中：利息费用			
利息收入		65,432.08	34,074.87
加：其他收益	(五) 67	2,768,674.84	3,980,376.82
投资收益（损失以“-”号填列）	(五) 68	100,000.00	60,171.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 71	-11,006,006.27	-9,479,468.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 72	832,188.06	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,644,450.39	-38,031,548.75
加：营业外收入	(五) 74	43,525.67	7,829.47
减：营业外支出	(五) 75	208,755.20	29,963.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-43,809,679.92	-38,053,682.38
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,809,679.92	-38,053,682.38
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）		-43,809,679.92	-38,053,682.38
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）			-39,597.45
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,809,679.92	-38,014,084.93
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		-43,809,679.92	-38,053,682.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-43,809,679.92	-38,014,084.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-39,597.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.06

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

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		49,552,015.45	77,156,440.65
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		1,752,409.37	1,508,012.22
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 78	20,839,895.52	15,145,722.09
经营活动现金流入小计		72,144,320.34	93,810,174.96
购买商品、接受劳务支付的现金		34,025,798.37	40,782,914.25
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		10,878,051.35	11,831,088.88
支付的各项税费		1,063,072.80	1,009,320.44
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 78	44,634,775.47	15,224,204.58
经营活动现金流出小计		90,601,697.99	68,847,528.15
经营活动产生的现金流量净额		-18,457,377.65	24,962,646.81
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		100,000.00	60,171.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,000.00	60,171.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		510,195.00	4,500.00
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		510,195.00	4,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-410,195.00	55,671.51
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,750.00
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			4,750.00
筹资活动产生的现金流量净额			-4,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,161.62	17,084.68
五、现金及现金等价物净增加额		-18,838,411.03	25,030,653.00
加：期初现金及现金等价物余额		42,290,952.88	6,275,698.56
六、期末现金及现金等价物余额		23,452,541.85	31,306,351.56

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

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(五) 50

附注事项索引说明：

无。

（二） 财务报表项目附注

财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 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，公司现于 2020 年 11 月在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。所属行业为食品加工业类。

截至 2023 年 6 月 30 日，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

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》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。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

报告期内，公司合并报表范围内无子公司。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司因连年亏损、对外担保及代偿等事项，出现资金短缺无法偿还到期债务、无法履行对外偿付义务，引发诸多诉讼和索赔事项，导致部分银行账户和资产被冻结和查封；本公司目前生产经营尚未全面恢复，本公司同时面临因被证监会行政处罚事项未来可能产生的公众诉讼。

2021 年 7 月 19 日，本公司债权人以本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申请对本公司进行重整，2021 年 8 月 4 日，德州市中级人民法院（2021）鲁 14 破申 3 号《民事裁定书》裁定受理对本公司重整申请，并于 2021 年 8 月 5 日以（2021）鲁 14 破申 3 号之一《民事裁定书》裁定管辖权转移至禹城市人民法院；2021 年 8 月 19 日，禹城市人民法院（2021）鲁 1482 破 1 号《决定书》，指定山东华信产

权流动破产清算事务有限公司为管理人。重整过程中，本公司对上述事项产生的影响按照债权人债权申报情况和管理人对申报债权审核的进度情况在财务报表中进行了必要列报。2023年6月30日，禹城市人民法院裁定批准公司重整计划草案并终止重整程序，公司进入重整计划执行期间。

公司管理层计划采取措施，通过重整改善公司的经营状况和财务状况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 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2023年6月30日的公司财务状况以及2023年度1-6月的公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

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) 外币财务报表折算

√适用 □不适用

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，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、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，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。

他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
------	---------	-----------

组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	关联方	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	出口退税、增值税即征即退等税款组合	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合三	押金保证金备用金组合	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合四	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(5) 长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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) 存货可变现净值的确认依据

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。

16. 合同资产√适用 不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件（即，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。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注“（三）10.6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

17. 合同成本√适用 不适用**1、合同取得成本**

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产， 并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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限 不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2、合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述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推销，计入当期损益。

3、合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

18. 持有待售资产 适用 不适用**19. 债权投资** 适用 不适用**20. 其他债权投资** 适用 不适用**21. 长期应收款** 适用 不适用**22. 长期股权投资** 适用 不适用**23. 投资性房地产** 适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

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) 其他说明

√适用 □不适用

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。

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。

25. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	平均年限法	50 年	-
专利权	平均年限法	10 年	-
非专利技术	-	-	-
软件著作权	平均年限法	5.08 年	-
财务软件	平均年限法	10 年	-

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

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。

31. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

32. 长期待摊费用√适用 不适用

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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。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。

33. 合同负债√适用 不适用

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34. 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**1) 设定提存计划**

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

35. 租赁负债

√适用 □不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- (1) 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- (2) 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

36. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估

计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

（1）收入确认的一般原则

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。

(2) 收入确认的具体方法

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。

本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，本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。本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，本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。

本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本公司相关业务部门核对后确认收入的实现。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助同时满足下列条件予以确认

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

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

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

(3) 会计处理

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

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

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

（1）本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2）本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

(四) 税项**1. 主要税种及税率**

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

2. 税收优惠政策及依据

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	23,452,541.85	42,290,952.88
其他货币资金		
合计	23,452,541.85	42,290,952.88
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

□适用 √不适用

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	27,382,540.11	33,969,755.31
1至2年	5,738,693.88	7,793,119.02
2至3年	3,977,832.43	6,434,286.92
3至4年	7,921,531.22	4,089,011.14
4至5年	8,453,593.65	6,731,868.45
5年以上	15,664,234.46	10,937,367.39
合计	69,138,425.75	69,955,408.23

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,330,637.04	46.76%	32,330,637.04	100%	
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,330,637.04	46.76%	32,330,637.04	100%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	36,807,788.71	53.24%	8,871,251.50	24.10%	27,936,537.21
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,807,788.71	53.24%	8,871,251.50	24.10%	27,936,537.21
合计	69,138,425.75	100.00%	41,201,888.54	59.60%	27,936,537.21

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	12,025,908.30	17.19%	12,025,908.30	100.00%	
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,065,927.94	10.10%	7,065,927.94	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,959,980.36	7.09%	4,959,980.36	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	57,929,499.93	82.81%	22,085,914.88	38.13%	35,843,585.05
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,929,499.93	82.81%	22,085,914.88	38.13%	35,843,585.05
合计	69,955,408.23	100.00%	34,111,823.18	48.76%	35,843,585.05

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

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	24,312,420.84	24,312,420.84	100.00%	预计无法收回
第二名	4,059,012.58	4,059,012.58	100.00%	预计无法收回
第三名	2,505,588.94	2,505,588.94	100.00%	预计无法收回
第四名	894,997.51	894,997.51	100.00%	预计无法收回
其他	558,617.17	558,617.17	100.00%	预计无法收回
合计	32,330,637.04	32,330,637.04	100.00%	-

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	24,631,985.59	1,231,599.28	5.00%
1至2年	4,238,693.88	423,869.39	10.00%
2至3年	677,832.43	203,349.73	30.00%
3至4年	221,531.22	110,765.61	50.00%
4至5年	453,593.65	317,515.56	70.00%
5年以上	6,584,151.94	6,584,151.94	100.00%
合计	36,807,788.71	8,871,251.50	24.10%

确定组合依据的说明：

公司将应收账款以账龄为信用风险特征划分为1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上，按预期信用风险组合计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	34,111,823.18	7,090,065.36			41,201,888.54
合计	34,111,823.18	7,090,065.36			41,201,888.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	24,312,420.84	35.16%	24,312,420.84
第二名	7,071,239.94	10.23%	424,032.62
第三名	5,504,115.05	7.96%	5,504,115.05
第四名	4,736,385.48	6.85%	276,668.47
第五名	4,059,012.58	5.87%	4,059,012.58
合计	45,683,173.89	66.07%	34,576,249.56

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	312,820.00	180,126.00
合计	312,820.00	180,126.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	2,755,739.84	84.61%	6,404,898.52	99.71%
1 至 2 年	3,320.00	0.10%	449,800.00	0.29%
2 至 3 年	449,800.00	13.81%		
3 年以上	48,187.35	1.48%	27,431.79	
坏账准备 (以“-”填列)	-779,656.72		-779,656.72	
合计	2,477,390.47	100.00%	6,102,473.59	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
第一名	1,295,045.54	39.76%
第二名	1,282,604.29	39.38%
第三名	430,000.00	13.20%
第四名	84,212.39	2.59%
第五名	43,562.61	1.34%
合计	3,135,424.83	96.27%

8、其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,773,657.99	7,796,379.01
合计	14,773,657.99	7,796,379.01

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

□适用 √不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	29,105,946.06	29,092,946.06
备用金	1,045,762.05	1,025,562.05
往来款	104,106,786.93	104,106,786.93
借款及融资	231,159,681.17	231,159,681.17
费用相关	13,612,305.90	8,184,738.70
担保代偿款	577,439,880.20	577,439,880.20

其他	48,099,333.06	42,666,880.37
合计	1,004,569,695.37	993,676,475.48

2) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,954,359.96	8,292,257.25
1至2年	8,248,973.26	11,965,827.24
2至3年	28,626,123.84	16,041,306.80
3至4年	251,029,560.58	16,065,572.56
4至5年	99,461,827.18	86,704,381.75
5年以上	611,248,850.55	854,607,129.88
合计	1,004,569,695.37	993,676,475.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款 坏账准备	985,880,096.47	3,915,940.91			989,796,037.38
合计	985,880,096.47	3,915,940.91			989,796,037.38

4) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
第一名	担保代偿款	258,560,581.87	1至5年	25.74%	258,560,581.87
第二名	担保代偿款	188,942,260.29	5年以上	18.81%	188,942,260.29
第三名	担保代偿款	124,697,247.52	5年以上	12.41%	124,697,247.52
第四名	往来款	99,510,875.12	1至5年	9.91%	99,510,875.12
第五名	往来款	56,561,258.52	1至5年	5.63%	56,561,258.52
合计	-	728,272,223.32	-	72.50%	728,272,223.32

6) 涉及政府补助的其他应收款

□适用 √不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

9、存货**(1) 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,239,581.10	37,060.64	6,202,520.46
周转材料	1,734,461.30	121,395.87	1,613,065.43
在产品	13,653,172.83		13,653,172.83
库存商品	63,052,980.39	25,099,159.32	37,953,821.07
合计	84,680,195.62	25,257,615.83	59,422,579.79

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,431,717.53		5,431,717.53
周转材料	1,690,360.97	96,101.45	1,594,259.52
在产品	11,404,884.04		11,404,884.04
库存商品	55,697,682.55	25,993,702.44	29,703,980.11
合计	74,224,645.09	26,089,803.89	48,134,841.20

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		37,060.64				37,060.64
周转材料	96,101.45	25,294.42				121,395.87
库存商品	25,993,702.44			894,543.12		25,099,159.32
合计	26,089,803.89	62,355.06		894,543.12		25,257,615.83

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

10、合同资产**(1) 合同资产情况**

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额		
预缴税金		
其他	24,213.84	
合计	24,213.84	

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1) 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元

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

(2) 非交易性权益工具投资情况

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

21、固定资产**(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	326,518,541.28	345,493,909.68
固定资产清理		
合计	326,518,541.28	345,493,909.68

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	411,281,535.80	313,293,376.34	10,970,151.04	2,035,822.28	737,580,885.46
2.本期增加金额		586,399.64	146,215.37		732,615.01
(1) 购置		586,399.64	146,215.37		732,615.01
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	411,281,535.80	313,879,775.98	11,116,366.41	2,035,822.28	738,313,500.47
二、累计折旧					
1.期初余额	144,576,347.06	233,719,527.21	10,361,384.02	1,954,449.59	390,611,707.88
2.本期增加金额	10,048,602.31	9,536,338.60	123,042.50		19,707,983.41
(1) 计提	10,048,602.31	9,536,338.60	123,042.50		19,707,983.41
(2) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	154,624,949.37	243,255,865.80	10,484,426.53	1,954,449.59	410,319,691.29
三、减值准备					
1.期初余额		1,475,267.90			1,475,267.90
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,475,267.90			1,475,267.90
四、账面价值					
1.期末账面价值	256,656,586.43	69,148,642.28	631,939.88	81,372.69	326,518,541.28
2.期初账面价值	266,705,188.74	78,098,581.23	608,767.02	81,372.69	345,493,909.68

(3) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	27,101,902.55	5,928,895.81		21,173,006.75	-
机器设备	26,047,025.64	12,234,165.80	106,861.77	13,705,998.07	-

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	252,257,510.44	正在补办前期建设手续

(5) 固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,000.00	
合计	30,000.00	

(2) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
低聚木糖车间技改工程	30,000.00		30,000.00			
合计	30,000.00		30,000.00			

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(5) 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	144,690,030.94	1,040,996.31	145,731,027.25
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额	144,690,030.94	1,040,996.31	145,731,027.25
二、累计摊销			
1.期初余额	34,218,355.52	663,711.42	34,882,066.94
2.本期增加金额	1,583,241.31	59,696.51	1,642,937.82
(1) 计提	1,583,241.31	59,696.51	1,642,937.82
(2) 其他			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额	35,801,596.83	723,407.93	36,525,004.76
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			

四、账面价值			
1.期末账面价值	108,888,434.11	317,588.38	109,206,022.49
2.期初账面价值	110,471,675.42	377,284.89	110,848,960.31

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	714,264,839.97	714,264,839.97
保证、抵押借款	225,800,000.00	225,800,000.00
保证、质押借款	17,900,000.00	17,900,000.00
合计	957,964,839.97	957,964,839.97

短期借款分类说明：

√适用 □不适用

1、保证借款

(1) 禹城市裕丰昌农业发展有限公司

借款开始日	借款金额	借款余额	借款到期日	担保人
2017/6/30	28,000,000.00	27,999,969.63	2018/6/25	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
2017/5/27	26,000,000.00	13,000,000.00	2018/5/27	程少博
合计	54,000,000.00	40,999,969.63	—	—

(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
2016/12/1	47,800,000.00	47,799,957.77	2017/12/1	程少博	
2016/12/15	10,600,000.00	10,600,000.00	2017/12/15	程少博	
2016/12/23	5,000,000.00	5,000,000.00	2017/12/23	程少博	
2017/9/22	800,000.00	800,000.00	2018/9/22	程少博	刘现勇
2017/9/22	500,000.00	500,000.00	2018/9/22	程少博	冯关荣
2017/9/22	200,000.00	200,000.00	2018/9/22	程少博	程青竹
2017/9/22	1,200,000.00	1,200,000.00	2018/9/22	程少博	万凯
2017/9/22	350,000.00	350,000.00	2018/9/22	程少博	李小妹
2017/9/22	750,000.00	750,000.00	2018/9/22	程少博	熊康
2017/9/29	500,000.00	500,000.00	2018/9/29	程少博	郑磊
2017/9/29	1,000,000.00	1,000,000.00	2018/9/29	程少博	叶军
2017/10/27	250,000.00	250,000.00	2018/10/27	程少博	路小弟
2017/10/27	200,000.00	200,000.00	2018/10/27	程少博	陈顺喜
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	104,050,000.00	101,202,457.77	—	—	—

(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
2017/11/2	50,000,000.00	50,000,000.00	2018/11/2	山东泉林 纸业有限 责任公	中国信达资产管 理股份有限公 司 山东分公司
2017/11/7	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/11/7		

2017/11/16	70,000,000.00	70,000,000.00	2018/11/16	司、程少博	
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
2018/3/16	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
2018/3/16	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	
2017/4/28	18,000,000.00	18,000,000.00	2018/4/20	山东省禹城棉麻有限公司、程少博、朱立新	
2017/7/6	14,900,000.00	14,900,000.00	2018/5/21	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	
2017/6/21	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/5/25	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	
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
2017/3/20	19,000,000.00	19,000,000.00	2018/2/14	程少博、山东泉林纸业有限责任公司
2017/3/2	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/2/28	
2017/3/9	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/3/6	
2017/3/13	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/3/9	
2017/5/22	18,000,000.00	18,000,000.00	2018/4/18	
2017/5/16	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/5/10	
2017/6/9	16,000,000.00	16,000,000.00	2018/6/7	
2017/6/19	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/6/13	
2017/8/11	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/8/10	
2017/10/20	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/9/19	
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	2017/12/7	程少博	大同证券有限责任公司
2017/02/10	88,970,000.00	44,870,792.94	2018/2/10	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	2018/3/21	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	2018/3/21			
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			
	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/07/12			
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	—	—	—

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款余额为 957,964,839.97 元；

其他说明：

√适用 □不适用

公司短期借款已全部逾期，破产重整过程中不计提财务利息。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购相关	9,278,788.94	8,917,956.78
费用相关	2,788,015.66	4,784,457.35
工程相关	11,812,657.32	11,965,886.97
设备相关	11,326,220.03	12,476,354.89
合计	35,205,681.95	38,144,655.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售相关	1,023,290.62	954,336.41
合计	1,023,290.62	954,336.41

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	19,311,978.29	15,363,672.43	11,653,381.15	23,022,269.57
2、离职后福利-设定提存计划	32,163,440.84	6,103,102.54	844,760.27	37,421,783.11
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	51,475,419.13	21,466,774.97	12,498,141.42	60,444,052.68

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,217,583.25	10,904,173.53	11,092,019.42	4,029,737.36
2、职工福利费		191,694.70	191,694.70	0.00
3、社会保险费	9,073,856.79	1,866,514.55	256,756.93	10,683,614.41
其中：医疗保险费	7,624,943.68	1,738,141.41	232,570.52	9,130,514.57
工伤保险费	1,337,626.96	117,167.56	24,186.41	1,430,608.11
生育保险费	111,286.15	11,205.58		122,491.73
4、住房公积金	6,020,538.25	2,401,289.65	112,910.10	8,308,917.80
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	19,311,978.29	15,363,672.43	11,653,381.15	23,022,269.57

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,935,228.27	5,825,527.59	812,245.10	35,948,510.76
2、失业保险费	1,228,212.57	277,574.95	32,515.17	1,473,272.35

3、企业年金缴费				
合计	32,163,440.84	6,103,102.54	844,760.27	37,421,783.11

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,468,994.99	4,889,538.24
消费税		
企业所得税		
个人所得税	43,667.47	23,863.09
城市维护建设税	113,140.02	113,140.02
教育费附加	116,490.35	116,490.35
地方教育附加		
印花税	4,719.84	
房产税	19,812,536.78	18,424,135.02
车船税		
土地使用税	21,203,469.63	18,764,312.19
资源税	4,224,075.35	4,116,223.85
其他	11,649.04	11,649.04
合计	51,998,743.47	46,459,351.80

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,713,699,652.67	1,713,699,652.67
应付股利		
其他应付款	1,599,426,436.46	1,597,053,570.39
合计	3,313,126,089.13	3,310,753,223.06

(1) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,257,724,733.84	1,257,724,733.84
企业债券利息		
短期借款应付利息	314,971,615.27	314,971,615.27
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	141,003,303.56	141,003,303.56
合计	1,713,699,652.67	1,713,699,652.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	68,636,972.94	尚未支付
禹城市裕丰昌农业发展有限公司	18,359,840.08	尚未支付

中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司	54,823,174.32	尚未支付
中国东方资产管理股份有限公司山东省分公司	46,468,099.03	尚未支付
泰合资产管理有限公司	24,219,232.59	尚未支付
禹城市宏升建材有限公司	5,469,146.16	尚未支付
大同证券有限责任公司	56,165,613.11	尚未支付
上海钜赋资产管理有限公司	47,174,953.62	尚未支付
上海掌福资产管理有限公司	5,126,362.06	尚未支付
深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	54,317,198.28	尚未支付
山东禹城农村商业银行股份有限公司	22,545,225.77	尚未支付
歌伦资本管理（北京）有限公司	30,325,486.16	尚未支付
和合资产管理（上海）有限公司	257,044,270.92	尚未支付
上海银砖股权投资基金有限公司	102,701,276.62	尚未支付
中国长城资产管理股份有限公司山东省分公司	185,210,752.86	尚未支付
雪松国际信托股份有限公司	164,926,258.37	尚未支付
安徽中安融资租赁股份有限公司	20,311,273.72	尚未支付
国盛证券资产管理有限公司、万龙飞	203,321,166.38	尚未支付
广州资产管理有限公司	52,878,908.42	尚未支付
北京丰瑞恒盛投资管理有限公司	24,758,534.12	尚未支付
万瑞联合（天津）租赁有限公司	2,917,719.60	尚未支付
聊城金柱股权投资基金合伙企业（有限合伙）	58,083,401.25	尚未支付
中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司	104,326,221.70	尚未支付
北京富国天启资本管理有限公司	95,387,349.04	尚未支付
平安国际融资租赁有限公司	5,353,575.58	尚未支付
其他	2,847,639.97	尚未支付
合计	1,713,699,652.67	-

(2) 应付股利

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	693,942,411.27	693,942,411.27
与外部单位往来款	861,601,613.27	859,601,683.39
费用相关	358,001.02	260,751.98
收取的保证金及押金	20,110,504.00	20,100,504.00
其他	23,413,906.90	23,148,219.75
合计	1,599,426,436.46	1,597,053,570.39

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
第一名	543,315,686.28	尚未偿还
第二名	129,768,584.60	尚未偿还
第三名	124,299,958.34	尚未偿还
第四名	109,210,720.45	尚未偿还

第五名	88,040,472.01	尚未偿还
第六名	63,480,542.01	尚未偿还
第七名	52,534,767.74	尚未偿还
第八名	51,468,146.50	尚未偿还
第九名	46,215,819.18	尚未偿还
第十名	44,130,018.02	尚未偿还
合计	1,252,464,715.13	-

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,793,763,785.17	1,793,763,785.17
合计	1,793,763,785.17	1,793,763,785.17

其他说明：

√适用 □不适用

公司一年内到期的非流动负债已全部逾期，破产重整过程中不计提财务利息。

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	47,419,118.40	47,419,118.40	对外担保主债务已逾期且被诉讼
合计	47,419,118.40	47,419,118.40	-

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,048,819.06		2,738,114.34	44,310,704.72	
合计	47,048,819.06		2,738,114.34	44,310,704.72	-

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
木质纤维素生产功能糖产品及其综合利用	561,192.60			201,000.00			360,192.60	与资产相关
功能糖工程研究中心建设项目	141,818.73			100,000.00			41,818.73	与资产相关
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	1,493,297.59			480,000.00			1,013,297.59	与资产相关
乙醇项目递延收益	4,359,849.08			962,114.34			3,397,734.74	与资产相关
玉米芯酶法制备低聚木糖	7,369,736.72			750,000.00			6,619,736.72	与资产相关
功能糖生产线能量系统优化项目	1,724,180.00			75,000.00			1,649,180.00	与资产相关
年产6000吨低聚木糖建设项目	1,435,213.68			150,000.00			1,285,213.68	与资产相关
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	36,133.66			20,000.00			16,133.66	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	12,530,000.00						12,530,000.00	与资产相关

资金								产 相
山东禹城高新技术 开发管理委员会	3,149,807.00						3,149,807.00	关 资 与 相 产 关
合计	47,048,819.06			2,738,114.34			44,310,704.72	--

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

单位：元

-	期初余额	本期变动					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	599,561,402.00						599,561,402.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,834,940,937.59			1,834,940,937.59
其他资本公积	6,239,559.14			6,239,559.14
合计	1,841,180,496.73			1,841,180,496.73

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元

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

59、 盈余公积

单位：元

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

60、 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-8,227,558,534.47	-7,499,549,561.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,227,558,534.47	-7,499,549,561.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,809,679.92	-721,769,413.84
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		
其他		-6,239,559.14
期末未分配利润	-8,271,368,214.39	-8,227,558,534.47

61、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,562,087.37	26,821,280.37	50,431,262.02	36,400,023.24
其他业务	64,585.53	2,106.20	171,105.23	5,371.97
合计	44,626,672.90	26,823,386.57	50,602,367.25	36,405,395.21

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,043.20	604.84
教育费附加	745.14	250.63

地方教育附加		
房产税	1,687,967.82	1,759,403.64
车船税		
土地使用税	2,439,157.44	2,439,157.44
资源税	673,848.00	658,821.00
印花税	13,819.22	13,562.80
水利基金		
环境保护税		
水资源税		
其他		
合计	4,816,580.82	4,871,800.35

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	11,941,153.22	4,994,168.74
合计	11,941,153.22	4,994,168.74

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	38,154,747.43	37,840,473.32
合计	38,154,747.43	37,840,473.32

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	921,731.18	860,516.42
合计	921,731.18	860,516.42

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	65,432.08	34,074.87
汇兑损益	-1,636,304.77	-1,758,816.75
手续费及其他	10,117.55	15,533.25
其他		
合计	-1,691,619.30	-1,777,358.37

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,738,114.34	2,928,114.34
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费		
债务重组收益		
增值税退税		
税收返还		
其他	30,560.50	1,052,262.48
合计	2,768,674.84	3,980,376.82

68、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	100,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		60,171.51
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	100,000.00	60,171.51

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,090,065.36	-8,764,172.27
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-3,915,940.91	-715,296.39
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		

财务担保合同减值		
合计	-11,006,006.27	-9,479,468.66

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	832,188.06	
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
合计	832,188.06	

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入**(1) 营业外收入明细**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
无需支付的款项			
其他	43,525.67	7,829.47	43,525.67
合计	43,525.67	7,829.47	43,525.67

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
盘亏固定资产			
债权申报调整损失			
无法收回的应收款项			
其他	208,755.20	29,963.10	208,755.20
合计	208,755.20	29,963.10	208,755.20

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

□适用 √不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	52,750.00	116,873.00
利息收入	65,432.08	199,437.23
经营租赁收入	10,000.00	
罚款收入	34,500.00	3,300.00
保证金、押金	20,010,000.00	
营业外收入		
备用金	110,000.00	
资金往来收到的现金	388,427.11	14,826,111.86
受限货币资金本期收回		
其他	168,786.33	
合计	20,839,895.52	15,145,722.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	39,010.58	13,485.89
当期发生的付现费用	24,385,588.89	11,049,139.10
往来款	150,000.00	3,891,314.74
租赁支出	36,576.00	
罚款支出		10,264.85
违约金及赔偿支出		
保证金、押金	20,023,600.00	260,000.00
备用金		
受限货币资金本期增加		
其他		
合计	44,634,775.47	15,224,204.58

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-43,809,679.92	-38,053,682.38
加：资产减值准备	-832,188.06	-9,479,468.66
信用减值损失	11,006,006.27	
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	19,707,983.41	75,340,776.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,642,937.82	1,606,497.55
长期待摊费用摊销	6,918.24	
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,636,304.77	-1,777,358.37
投资损失（收益以“－”号填列）	-100,000.00	-60,171.51
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）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,287,738.59	-19,211,439.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,205,482.87	49,991,909.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,050,170.82	-33,394,416.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,457,377.65	24,962,646.81
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	23,452,541.85	31,306,351.56
减：现金的期初余额	42,290,952.88	6,275,698.56
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	-18,838,411.03	25,030,653.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,452,541.85	42,290,952.88
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	23,452,541.85	42,290,952.88
可随时用于支付的其他货币资金		
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	23,452,541.85	42,290,952.88
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		

80、所有权或使用权受限的资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	95,773,868.47	房产、设备抵押、查封
无形资产	107,578,717.99	土地权证抵押、查封
合计	203,352,586.46	-

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

81、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

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	-	-	565.93
其中：美元	78.43	7.2157	565.93
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	41,036,496.74
其中：美元	5,843,386.07	7.0227	41,036,496.74
欧元			
港币			
合计	-	-	41,037,062.67

(2) 境外经营实体说明

□适用 √不适用

82、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
土地出让金返还	1,207,786.54	递延收益	
木质纤维素生产功能糖产品及其综合利用	4,020,000.00	递延收益	201,000.00
功能糖工程研究中心建设项目	1,200,000.00	递延收益	100,000.00
新型益生菌功能饲料添加剂研发项目	9,600,000.00	递延收益	480,000.00
乙醇项目递延收益	21,180,000.00	递延收益	962,114.34
玉米芯酶法制备低聚木糖	15,000,000.00	递延收益	750,000.00
功能糖生产线能量系统优化项目	3,000,000.00	递延收益	75,000.00
生产 6000 吨低聚木糖建设项目	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
精制食品级木糖及结晶阿拉伯糖联产项目	400,000.00	递延收益	20,000.00
其他	30,560.50	其他收益	30,560.50
合计	58,638,347.04	-	2,768,674.84

83、套期

□适用 √不适用

(六) 合并范围的变更**1. 非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2. 同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

3. 反向购买

□适用 √不适用

4. 处置子公司**(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

□适用 √不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形**1) 一揽子交易：**

□适用 √不适用

2) 非一揽子交易：

□适用 √不适用

5. 其他原因的合并范围变动

□适用 √不适用

6. 其他

□适用 √不适用

(七) 在其他主体中的权益**1. 在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

□适用 √不适用

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

□适用 √不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

(八) 与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

(九) 公允价值的披露**1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

(十) 关联方及关联方交易**1. 本公司的母公司情况**

□适用 √不适用

2. 本公司的子公司情况

□适用 √不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

□适用 √不适用

4. 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程少博	28,000,000.00	2017年6月30日	2018年6月25日	否
程少博	45,800,000.00	2016年12月13日	2018年6月13日	否
程少博	24,752,500.00	2016年11月23日	2017年11月23日	否
程少博	12,742,441.93	2016年12月1日	2017年12月1日	否
程少博	10,600,000.00	2016年12月15日	2017年12月15日	否
程少博	5,000,000.00	2016年12月23日	2017年12月23日	否
程少博	1,500,000.00	2017年10月27日	2018年10月27日	否
程少博	1,800,000.00	2017年9月22日	2018年9月22日	否
程少博	500,000.00	2017年9月29日	2018年9月29日	否
程少博	1,950,000.00	2017年9月22日	2018年9月22日	否
程少博	1,000,000.00	2017年11月13日	2018年11月13日	否
程少博	6,300,000.00	2017年11月29日	2018年11月29日	否
程少博	50,000,000.00	2017年11月2日	2018年11月2日	否
程少博	30,000,000.00	2017年11月7日	2018年11月7日	否
程少博	70,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月16日	否
程少博	18,000,000.00	2018年3月16日	2018年12月19日	否
程少博	24,000,000.00	2018年3月16日	2018年12月19日	否
程少博	50,000,000.00	2017年3月31日	2018年3月21日	否
程少博	25,000,000.00	2017年4月27日	2018年3月21日	否

程少博	18,000,000.00	2017年4月28日	2018年4月20日	否
程少博	14,900,000.00	2017年7月6日	2018年5月21日	否
程少博	30,000,000.00	2017年6月21日	2018年5月25日	否
程少博	10,000,000.00	2017年12月29日	2018年7月5日	否
程少博	20,000,000.00	2017年12月29日	2018年7月9日	否
程少博	20,000,000.00	2017年12月29日	2018年7月12日	否
程少博	27,000,000.00	2017年3月1日	2018年2月2日	否
程少博	19,000,000.00	2017年3月20日	2018年2月14日	否
程少博	20,000,000.00	2017年3月2日	2018年2月28日	否
程少博	10,000,000.00	2017年3月9日	2018年3月6日	否
程少博	20,000,000.00	2017年3月13日	2018年3月9日	否
程少博	18,000,000.00	2017年5月22日	2018年4月18日	否
程少博	20,000,000.00	2017年5月16日	2018年5月10日	否
程少博	16,000,000.00	2017年6月9日	2018年6月7日	否
程少博	20,000,000.00	2017年6月19日	2018年6月13日	否
程少博	17,900,000.00	2017年7月31日	2018年7月30日	否
程少博	10,000,000.00	2017年8月11日	2018年8月10日	否
程少博	18,000,000.00	2017年10月19日	2018年9月15日	否
程少博	20,000,000.00	2017年10月20日	2018年9月19日	否
程少博	10,000,000.00	2017年11月3日	2018年10月1日	否
程少博	44,870,792.94	2016年12月7日	2017年12月7日	否
程少博	69,391,619.63	2017年2月10日	2018年2月9日	否
程少博	95,174,102.55	2017年6月15日	2019年6月14日	否
程少博	95,400,000.00	2017年1月24日	2019年1月24日	否
程少博	92,000,000.00	2017年5月27日	2019年5月27日	否
程少博	112,600,000.00	2017年6月12日	2019年6月12日	否
程少博	26,100,000.00	2017年10月19日	2019年4月19日	否
程少博	37,300,000.00	2017年10月26日	2019年4月26日	否
程少博	36,500,000.00	2017年11月2日	2019年5月2日	否
程少博	300,000,000.00	2016年12月23日	2019年12月22日	否
程少博	67,600,000.00	2017年3月28日	2019年3月28日	否
程少博	80,050,000.00	2017年4月7日	2019年4月7日	否
程少博	51,350,000.00	2017年4月10日	2019年4月10日	否
程少博	1,000,000.00	2017年4月28日	2019年4月28日	否
程少博	34,325,333.33	2016年8月8日	2019年8月7日	否
程少博	34,850,000.00	2016年9月30日	2018年9月30日	否
程少博	54,600,000.00	2016年10月18日	2018年10月18日	否
程少博	36,800,000.00	2016年11月9日	2018年11月9日	否
程少博	31,500,000.00	2016年12月2日	2018年12月2日	否
程少博	41,860,000.00	2016年12月19日	2018年12月19日	否
程少博	100,000,000.00	2016年7月15日	2018年7月15日	否
程少博	19,928,331.89	2015年8月6日	2018年8月6日	否
程少博	7,712,462.41	2013年8月23日	2018年8月23日	否
程少博	94,500,000.00	2017年12月28日	2018年9月28日	否
程少博	94,979,546.00	2016年12月14日	2018年12月14日	否
程少博	40,000,000.00	2017年8月31日	2020年8月31日	否
程少博	13,200,000.00	2017年7月4日	2019年1月3日	否
程少博	10,000,000.00	2017年7月14日	2019年1月13日	否
程少博	25,300,000.00	2017年7月21日	2019年1月20日	否

程少博	3,200,000.00	2017年7月28日	2019年1月27日	否
程少博	19,100,000.00	2017年8月4日	2019年2月3日	否
程少博	19,300,000.00	2017年8月11日	2019年2月9日	否
程少博	10,800,000.00	2017年8月18日	2019年2月17日	否
程少博	2,600,000.00	2017年8月25日	2019年2月24日	否
程少博	1,500,000.00	2017年9月1日	2019年3月1日	否
程少博	4,100,000.00	2017年9月8日	2019年3月7日	否
程少博	1,000,000.00	2017年9月15日	2019年3月14日	否
程少博	8,000,000.00	2017年9月22日	2019年3月21日	否
程少博	2,600,000.00	2017年9月29日	2019年3月28日	否
程少博	1,500,000.00	2017年10月13日	2019年4月12日	否
程少博	2,200,000.00	2017年10月20日	2019年4月19日	否
程少博	11,800,000.00	2017年10月27日	2019年4月26日	否
程少博	13,200,000.00	2017年11月24日	2019年5月24日	否
程少博	27,000,000.00	2017年5月27日	2018年5月27日	否
程少博	29,108,713.73	2017年9月26日	2018年9月25日	否
程少博	12,229,400.00	2016年11月30日	2017年11月29日	否
程少博	69,755,335.65	2017年3月8日	2018年3月7日	否
程少博	20,000,000.00	2017年3月29日	2018年3月28日	否
程少博	20,000,000.00	2018年3月6日	2019年2月11日	否
程少博	30,000,000.00	2018年3月6日	2019年2月11日	否
程少博	40,000,000.00	2017年9月8日	2018年3月11日	否
程少博	9,000,000.00	2018年12月31日	2019年12月31日	否
朱立新	18,000,000.00	2018年3月16日	2018年12月19日	否
朱立新	24,000,000.00	2018年3月16日	2018年12月19日	否
朱立新	50,000,000.00	2017年3月31日	2018年3月21日	否
朱立新	25,000,000.00	2017年4月27日	2018年3月21日	否
朱立新	18,000,000.00	2017年4月28日	2018年4月20日	否
朱立新	14,900,000.00	2017年7月6日	2018年5月21日	否
朱立新	30,000,000.00	2017年6月21日	2018年5月25日	否
朱立新	26,100,000.00	2017年10月19日	2019年4月19日	否
朱立新	37,300,000.00	2017年10月26日	2019年4月26日	否
朱立新	36,500,000.00	2017年11月2日	2019年5月2日	否
朱立新	67,600,000.00	2017年3月28日	2019年3月28日	否
朱立新	80,050,000.00	2017年4月7日	2019年4月7日	否
朱立新	51,350,000.00	2017年4月10日	2019年4月10日	否
朱立新	1,000,000.00	2017年4月28日	2019年4月28日	否
朱立新	34,850,000.00	2016年9月30日	2018年9月30日	否
朱立新	54,600,000.00	2016年10月18日	2018年10月18日	否
朱立新	36,800,000.00	2016年11月9日	2018年11月9日	否
朱立新	31,500,000.00	2016年12月2日	2018年12月2日	否
朱立新	41,860,000.00	2016年12月19日	2018年12月19日	否
朱立新	94,500,000.00	2017年12月28日	2018年9月28日	否
朱立新	29,108,713.73	2017年9月26日	2018年9月25日	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

公司实际控制人及配偶为公司部分借款提供担保，因公司借款逾期尚未清偿，其担保责任未履行完毕。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1)未决诉讼仲裁形成的或有事项

详见本附注“（十四）其他重要事项之 7.其他对投资者决策有影响的重要事项”。

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

截至 2023 年 6 月 30 日，公司对外提供担保本金总额 402,758,900.00 元，公司对外提供担保余额 381,493,910.27 元，利息金额 74,668,373.42 元，其他金额 14,991,461.99 元，合计担保金额为 471,153,745.68 元，具体情况如下表所示（其中标注☆为尚未申报债权的担保人）：

主债务人名称	借款期间	被担保单位名称	截止 2023 年 6 月 30 日担保金额	本金	利息	其他	劣后/迟延履行金	合计
恒丰银行股份有限公司德州分行	2017.12.04-2018.12.04	山东福田糖醇有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	6,048,271.59	213,309.38		36,261,580.97
恒丰银行股份有限公司德州分行	2017.09.29-2018.09.28	山东贺友集团有限公司	50,000,000.00	46,399,581.96				46,399,581.96
中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司	2017.07.31-2018.07.30	山东贺友集团有限公司	35,800,000.00	35,184,240.00	4,707,415.43	187,940.94	2,173,614.18	42,253,210.55
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	2017.06.19-2018.04.18	山东贺友集团有限公司	20,000,000.00	19,656,000.00	4,901,356.04	144,275.04		24,701,631.08
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	2017.06.07-2018.06.06	山东贺友集团有限公司	17,600,000.00	17,297,280.00	4,280,319.53	130,122.72		21,707,722.25
中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司	2017.12.04-2018.12.03	山东绿健生物技术有限公司	40,000,000.00	39,916,781.77	14,618,128.08	455,176.00	5,623,276.63	60,613,362.48
☆恒丰银行股份有限公司德州分行	2017.04.11-2018.04.11	山东绿健生物技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司禹城市支行	2017.07.24-2018.07.23	山东绿健生物技术有限公司	20,000,000.00	19,554,000.00	5,371,299.69	146,800.00		25,072,099.69
德州陵城农村商业银行股份有限公司	2017.03.21-2018.03.14	山东乾和生物科技有限公司	13,500,000.00	9,447,128.02	5,574,403.92			15,021,531.94
聊城市高新区鲁西小额贷款有限公司	2017.09.25-2018.03.15	山东泉林嘉有肥料有限公司	15,000,000.00	11,450,000.00		63,748.00	1,810,620.00	13,324,368.00
中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司	2017.10.24-2018.10.22	山东省禹城棉麻有限公司	22,500,000.00	22,242,804.54	5,341,097.01	163,240.00	1,630,953.64	29,378,095.19
中国东方资产管理股份有限公司山东省分公司	2017.12.11-2018.10.24	山东禹城天泉经贸有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00	8,125,514.23			42,125,514.23
山东齐通投资有限公司	2015.02.03-长期	山东绿健生物技术有限公司	14,000,000.00	12,312,332.43	11,547,231.42	110,800.00		23,970,363.85
孟凡东	2017.05.11-2018.01.20	山东绿健生物技术有限公司	5,800,000.00	5,110,904.74	4,153,336.48	67,800.00	759,352.67	10,091,393.89
☆华融卓越资产管理（北京）有限公司	2017.05.15-2018.04.15	山东绿健生物技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00
周丽霞	2017.02.28-2018.04.30	山东绿健生物技术有限公司	8,000,000.00	7,452,206.81		38,900.00	1,271,532.79	8,762,639.60
☆李文英	2016.12.21-2018.05.08	山东绿健生物技术有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00				7,000,000.00
☆山东茂红资产管理有限公司	2017.05.16-2017.12.31	山东绿健生物技术有限公司	18,858,900.00	17,100,000.00				17,100,000.00
☆宗玉鹏	2017.05.01-2017.09.10	山东绿健生物技术有限公司	15,700,000.00	12,370,650.00				12,370,650.00
——	——	合计	402,758,900.00	381,493,910.27	74,668,373.42	1,722,112.08	13,269,349.91	471,153,745.68

(十三) 资产负债表日后事项**1. 重要的非调整事项**适用 不适用**2. 利润分配情况**适用 不适用**3. 销售退回**适用 不适用**4. 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**(十四) 其他重要事项****1. 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**适用 不适用**(2) 未来适用法**适用 不适用**2. 债务重组**适用 不适用**3. 资产置换、资产转让及出售****(1) 非货币性资产交换**适用 不适用**(2) 其他资产置换**适用 不适用**4. 年金计划**适用 不适用**5. 终止经营**适用 不适用**6. 分部报告**适用 不适用**7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**(1)实际控制人股权质押及冻结事项**

截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际控制人程少博持有公司股份 7261.3935 万股，占公司总股本的 12.1112%，已质押股份 7260.7619 万股，占其所持股份比例 99.99%，其中：已质押股份 416 万股用于为龙力生物担保，已质押股份 6844.7619 万股用于个人融资。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际控制人程少博持有公司股份 7261.3935 万股，占公司总股本的 12.1112%，处于冻结状态的股份 7261.3935 万股，占其所持股份比例 100.00%。截至本报告披露日，上述程少博持有的股份尚未解除质押和冻结。

(2)重整事项

2021 年 8 月 4 日，德州市中级人民法院裁定受理公司破产重整案，并于 2021 年 8 月 5 日裁定该案由禹城市人民法院审理。2021 年 8 月 19 日，禹城市人民法院指定山东华信产权流动破产清算事务有限

公司担任公司破产重整管理人。2023年1月4日，公司第二次债权人会议在全国企业破产重整案件信息网以网络会议形式召开，经各表决组表决，《重整计划（草案）》未获债权人会议表决通过。2023年6月30日，禹城市人民法院裁定批准公司重整计划草案，并终止重整程序。

(3) 诉讼事项

公司因债务违约及对外担保而涉及多起诉讼事项，已在临时报告、定期报告中进行披露。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	2,768,674.84	
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	-165,229.53	
小计	2,603,445.31	
减：所得税影响额	650,861.33	
少数股东权益影响额		
合计	1,952,583.98	

2. 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.77%	-0.07	-0.07
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.80%	-0.07	-0.07

3. 境内外会计准则下会计数据差异**(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□适用 √不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 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

(二) 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,768,674.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,229.53
非经常性损益合计	2,603,445.31
减：所得税影响数	650,861.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,952,583.98

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况**一、 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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2011-7-27	927,109,600.00	0.00	是	划转到公司其他账户	220,190,723.87	尚未履行
2	2016-7-29	473,843,828.15	0.00	是	划转到公司其他账户	54,599,710.78	尚未履行

募集资金使用详细情况：

详见公司在中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《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2023-019）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用