

证券代码：832286

证券简称：凯翔生物

主办券商：中泰证券



凯翔生物

NEEQ : 832286

山东凯翔生物科技股份有限公司

Shandong kaixiang Biotechnology Co.,Ltd.



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



2019 年 5 月 3 日公司获得《一种生产葡萄糖酸钙的方法》发明专利证书。

## 目 录

声明与提示 .....	2
第一节 公司概况 .....	3
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 重要事项 .....	11
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、ST 凯翔	指	山东凯翔生物科技股份有限公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期、本期	指	2019 年 1-6 月
上年同期、上期	指	2018 年 1-6 月
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人陈祥峰、主管会计工作负责人陈祥峰及会计机构负责人（会计主管人员）陈祥峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1.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告。 2.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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东凯翔生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Kaixiang Biotechnology Co.,Ltd.
证券简称	凯翔生物
证券代码	832286
法定代表人	陈祥峰
办公地址	山东省日照市五莲县城沿河路 52 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈祥峰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0633-6157787
传真	0633-6157776
电子邮箱	sdkxsh@163.com
公司网址	www.itaconicacid.com
联系地址及邮政编码	山东省日照市五莲县城沿河路 52 号； 262300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-8-1
挂牌时间	2015-4-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-食品制造业-调味品、发酵制品制造-其他调味品、发酵制品制造（C1469）
主要产品与服务项目	葡萄糖酸钠和葡萄糖酸内酯的生产及销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	28,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	李世平
实际控制人及其一致行动人	李世平、李学军

注：李学军为李世平配偶姐夫，为实际控制人的一致行动人。

#### 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	913711007784180530	否
注册地址	山东省日照市五莲县城沿河路 52 号	否
注册资本（元）	28,600,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	131,493,690.61	117,029,960.73	12.36%
毛利率%	15.82%	17.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,287,713.03	3,186,561.47	3.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,765,128.28	878,373.49	214.80%
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）	28.60%	-528.22%	-
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）	24.06%	-145.60%	-
基本每股收益	0.1150	0.1114	3.17%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	301,612,300.99	230,534,240.58	30.83%
负债总计	288,473,422.41	220,683,075.03	30.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,138,878.58	9,851,165.55	33.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.46	0.34	33.37%
资产负债率%（母公司）	95.65%	95.77%	-
资产负债率%（合并）	95.64%	95.73%	-
流动比率	0.71	0.60	-
利息保障倍数	1.72	1.97	-

### 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	-14,665,178.31	-12,954,681.28	-
应收账款周转率	2.14	2.03	-
存货周转率	2.55	4.34	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.83%	-7.56%	-
营业收入增长率%	12.36%	84.05%	-
净利润增长率%	3.17%		-

#### 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	28,600,000	28,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	168.86
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	977,813.93
除上述各项之外的其他非经常性损益	-455,398.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>522,584.75</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>522,584.75</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司是专业从事优质葡萄糖酸钠、葡萄糖酸内酯、精级食品添加剂和微生物菌肥生产的高新技术企业。公司拥有三项连续蒸发结晶、成品烘干粉尘及湿料回收等核心生产技术，生产的葡萄糖酸钠和葡萄糖酸内酯产品广泛应用于建筑、食品、化工等多个领域。公司以市场需求和对外出口为导向，以自主研发的专利技术为基础，以核心研发引领生产，通过直销模式开拓业务。凭借多年节能创新的管理为客户提供符合国际标准的葡萄糖酸钠和葡萄糖酸内酯。公司的主要收入来源是葡萄糖酸钠、葡萄糖酸内酯及离心空气的销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司继续进行设备升级改造，降低产品成本，增加了产品产量，提高了产品质量；公司根据市场需求，积极调整产品结构，增加紧俏产品的产量和质量；优化销售模式，对外销和内销客户进行深层次战略合作；完成了新产品 L-丙氨酸的生产与销售；根据市场行情，调整了优化了产品的库存结构；公司继续加强内部绩效考核管理、提升日常经营管理水平，培训和强化员工的动能和效能，提高员工的综合素质。

##### 1、公司财务状况

2019年06月30日，公司总资产金额为301,612,300.99元，较期初增加了71,078,060.41元，同比增加了30.83%，主要受以下影响：本期公司销售收入增加及增加关联方借款，期末货币资金较期初增加了19,852,313.14元；受本期销售收入增加的影响，期末应收票据及应收账款较期初增加了20,857,447.55元；根据复杂的市场行情，优化了库存结构，一方面为应对销售需求，另一方面为公司7-8月份停产维护检修提供时间，致使公司期末存货较期初增加了26,929,213.64元。

2019年06月30日，公司负债总额为288,473,422.41元，较期初增加了67,790,347.38元，同比增加了30.72%，主要受以下影响：期末未到期的贷款金额较大，结清的贷款较少，期末应付票据及应付账款较期初增加了13,954,411.82元；为满足公司日常经营资金需求，公司向关联方拆借的款项金额增加46,543,500.00元，期末其他应付款较期初增加了51,645,594.46元。

2019年06月30日，公司所有者权益合计金额为13,138,878.58元，期初金额为9,851,165.55元，所有者权益增加3,287,713.03元，同比增加了33.37%，主要原因为：公司本期收入增加，产品毛利增加，使得本期盈利3,287,713.03元。

## 2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入金额为131,493,690.61元，较上年同期增加14,463,729.88元，增幅为12.36%。主要原因为：受市场竞争影响，公司主要产品葡萄糖酸钠毛利率水平相对较低，行业中的中小企业减少了生产，本期公司为抢占市场份额增加了葡萄糖酸钠的销售，报告期内公司葡萄糖酸钠产品销售金额比上年同期增加了15,480,808.03元，因此报告期内营业收入增加。

报告期内，公司营业成本金额为110,695,169.03元，较上年同期增加14,058,597.66元，增幅为14.55%。主要原因为：（1）报告期内公司主要产品葡萄糖酸钠销售额增加，产品成本相应增加；（2）受环保政策影响，报告期内公司采购的原材料价格上涨。

报告期内，公司毛利率为15.82%，去年同期为17.43%，下降1.61个百分点，主要原因为：上半年由于原材料价格处于高位，成本居高不下，产品供给大于需求，市场饱和率大，导致主营产品价格下降，总体毛利减少，造成毛利率降低。

报告期内，公司实现净利润金额为3,287,713.03元，上年同期金额为3,186,561.47元，同比增加3.17%，本期公司净利润上升。主要原因为：本期公司进行了设备升级改造，降低了产品成本，增加了产品产量，提高了产品质量；公司根据市场需求，积极调整产品结构，增加紧俏产品的产量和质量；优化销售模式，对外销和内销客户进行深层次战略合作。

## 3、公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-14,665,178.31元，而上年同期金额为-12,954,681.28元，净流出金额有所增加。主要原因为：受产量增加、原材料成本上涨的因素影响，本期购买商品、接收劳务支付的现金比销售商品收到的现金多出6,757,328.16元；同时本期公司效益提高，员工薪酬增加，本期支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加了364,944.00元；另外，受国家减税降费政策的影响，本期支付的各项税费较上期减少了1,080,497.20元；本期公司加强内部控制和管理机制，公司销售管理费用相应下降，导致本期支付其他与经营活动有关的现金较上期减少了584,467.24元。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-7,910,353.32元，而上年同期金额为9,978,777.88元。主要原因为：本期公司购进固定资产较多，导致本期购置固定资产、无形资产和其他长期资产的现金净额比上期增加了5,634,912.48元，购买理财产品使得投资支付的现金增加1,585,305.82元；而上年同期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额10,685,661.76元，本期未发生集中处置闲

置资产的情形。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 41,963,369.81 元，上年同期金额为-6,599,658.33 元，本期公司筹资活动产生的现金流量净额增加。主要原因为：本期公司向关联方拆借的金额大于上期，本期收到其他与筹资活动有关的现金较上期增加了 1,315,619.43 元，本期偿还关联方提供的借款及其他借款金额较上期减少了 47,241,199.72 元。

报告期内，公司主要业务未发生变化。

### 三、 风险与价值

#### 1、 偿债风险及依赖关联方资金风险

报告期末，公司合并资产负债率为 95.64%，较期初资产负债率有所下降，但负债率程度仍然很高，偿债能力较差；报告期内公司主要负债来源于山东凯翔阳光集团有限公司提供流动资金借款，报告期末应付山东凯翔阳光集团有限公司资金拆借款项余额为 224,850,837.36 元。公司偿债风险较大，存在对关联方资金依赖的风险，如果公司不能合理安排资金的使用以及如债权人向公司主张债权，公司将面临较大的偿债压力。

应对措施：（1）目前公司主营产品的订单和销售在增加，可以给公司带来持续的现金流，未来公司将通过开发新产品增加公司收入；（2）山东凯翔阳光集团有限公司已经做出承诺，不会在公司流动资金紧张的情况下要求公司偿还其欠款，同时承诺在公司正常经营过程中，公司优先支付其他的债务；（3）公司未来计划借助资本市场的力量积极引进外部投资者，拓宽融资渠道，解决公司自有资金不足、降低对实际控制人的资金依赖。

#### 2、 经营业绩下滑风险

受宏观经济发展及行业、环保政策的影响，葡萄糖酸钠市场竞争激烈，虽然公司本期产品销量增加收入提高，但未来预期不可把控，公司存在经营业绩下滑的风险。

应对措施：国际市场，加大与跨国公司合作，公司通过对目标客户网上洽谈、参加专业展会等销售方式获取订单；国内市场，建立国内销售网点，公司通过对目标客户网上洽谈、参与客户招投标和参加专业展会、广告宣传、上门推销等销售方式获取订单。

#### 3、 原材料价格波动的风险

公司生产主要原材料为玉米淀粉，公司所需的玉米淀粉等基础原材料均需外购，受国际、国内大宗商品价格影响，基础原料价格波动较大，公司存在原材料价格波动的风险。

应对措施：公司多年来与原料供应商建立了良好的渠道关系，具有明显的规模采购优势和资金优势。

公司采购部门每月对原材料价格进行汇总分析，合理安排采购，争取较为合理的采购价格；在应对原材料风险方面，公司充分发挥专业采购优势，加强市场趋势研判和供应渠道拓展，把握采购节奏，降低采购成本。公司为了降低成本在原有基础上使用酶法生产葡萄糖酸钠、MVR 蒸发技术的应用使产品成本明显降低。

#### 4、汇率波动的风险

报告期内，公司外销收入占主营业务收入的比例为 33.81%，占比较高，公司自成立以来一直积极拓展海外市场，因此汇率的变动将对公司的出口销售业务产生一定影响，汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。

应对措施：公司销售部相关人员随时关注汇率变化，对汇率变化进行统计和预计，每季度末公司根据汇率变化情况与客户协商调整产品销售价格，以减少汇率变动对公司业绩的影响；公司积极协调银行部门，尽可能争取外汇结算优惠政策。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

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	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
山东凯翔阳光集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/6/25	2019/7/4	抵押	连带	已事前及时履行	是
总计	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-

注：山东凯翔阳光集团有限公司已于 2019 年 7 月 4 日向银行全额偿还了借款，公司的担保责任解除。

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	15,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	15,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	8,430,560.71

**清偿和违规担保情况：**

无

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	56,800,000.00	19,366,682.32
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	6,000,000.00	1,584,859.50
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
山东凯翔阳光集团有限公司	向关联方拆借资金	66,068,500.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 18 日	2019-012
日照欧亚达贸易有限公司	向关联方销售产品	220,060.00	已事前及时履行	2019 年 5 月 20 日	2019-018

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、本期公司存在向关联方山东凯翔阳光集团有限公司拆借资金交易，该关联交易主要是为满足公司日常经营资金短缺情况需要，公司资产负债率水平较高，通过银行贷款等方式融资比较困难，因此向关联方拆借了资金满足运营需求。本次关联交易可推进公司生产经营业务发展，不存在损害公司及其他股东利益的行为。本期公司存在因向关联方山东凯翔阳光集团有限公司拆借资金产生的利息费用，按照关联交易公允性要求，公司按照同期银行贷款利率向关联方提供借款计提了拆借利息支出。

2、本期公司存在向关联方日照欧亚达贸易有限公司销售葡萄糖酸内酯交易，该交易主要为满足公司营销的需要，日照欧亚达贸易有限公司为贸易公司，具有一定市场资源，公司按照市场价格出售给日照欧亚达贸易有限公司，不存在损害公司及任何其他股东利益的行为。

**(四) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/2/9	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2015/2/9	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
其他	2015/2/9	-	其他(资金拆借)	其他承诺(资金拆借承诺)	不会在公司流动资金紧张的情况下要求公司偿还其欠款	正在履行中

**承诺事项详细情况:**

1、公司在申请挂牌时，控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在同业竞争。

2、公司关联方山东凯翔阳光集团有限公司已经做出承诺，不会在公司流动资金紧张的情况下要求公司偿还其欠款，同时承诺在公司正常经营过程中，公司优先支付其他的债权。报告期内，不存在违反承诺的情况。

**(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	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行承兑汇票	质押	5,400,000.00	1.79%	银行贷款质押
土地使用权	抵押	13,457,729.20	4.46%	对外担保抵押
合计	-	18,857,729.20	6.25%	-

**(六) 调查处罚事项**

2018年11月13日，公司提取车间职工在清理母液池过程中发生中毒窒息事故，造成1人死亡、2人受伤。事故发生后，公司将该事故上报县委县政府有关部门，按照要求配合相关单位进行安全事故调查，2019年1月11日，收到五莲县安监局的行政处罚决定，对公司罚款40万元，另对公司董事长李世平罚款3.8万元。2019年1月14日，公司在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上发布了《关于公司及董事长收到五莲县安全生产监督管理局行政处罚决定书的公告》。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	8,518,000	29.78%	0	8,518,000	29.78%
	其中：控股股东、实际控制人	6,388,500	22.34%	0	6,388,500	22.34%
	董事、监事、高管	6,694,000	23.41%	0	6,694,000	23.41%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,082,000	70.22%	0	20,082,000	70.22%
	其中：控股股东、实际控制人	19,165,500	67.01%	0	19,165,500	67.01%
	董事、监事、高管	20,082,000	70.22%	0	20,082,000	70.22%
	核心员工					
总股本		28,600,000	-	0	28,600,000	-
普通股股东人数		23				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李世平	25,554,000	0	25,554,000	89.35%	19,165,500	6,388,500
2	华安证券股份有限公司做市专用证券账户	631,000	-41,000	590,000	2.06%	0	590,000
3	李学军	390,000	0	390,000	1.36%	292,500	97,500
4	王燕	304,500	0	304,500	1.06%	0	304,500
5	陈祥峰	260,000	0	260,000	0.91%	195,000	65,000
合计		27,139,500	-41,000	27,098,500	94.74%	19,653,000	7,445,500
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 李学军是李世平配偶的姐夫。除上述情况外，前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

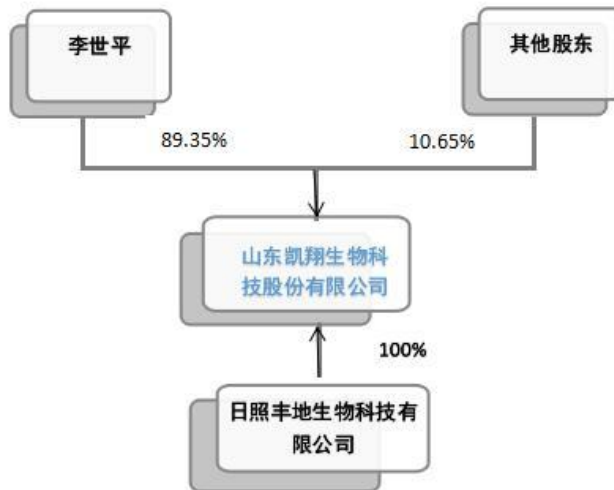
是否合并披露：

√是 □否

李世平持有公司 25,554,000 份股份，占总股本的 89.35%，为公司的控股股东。自公司成立以来，李世平一直担任公司董事长，能够对公司的经营决策等重大事项产生重大影响，为公司实际控制人。

李世平，男，1965 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，高级工程师。1987 年 7 月毕业于山东工业大学；1987 年 8 月至 2000 年 3 月，供职于五莲县阳光热电厂，历任技术员、车间主任、副厂长、厂长、副书记、党委书记职务；2000 年 4 月至今，供职于山东凯翔阳光集团有限公司，任董事长、总经理职务；2005 年 8 月至 2017 年 12 月，供职于山东凯翔生物科技有限公司，任董事长职务；现任股份公司董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。以下为公司的组织结构图：



## 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	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李世平	董事长	男	1965.4.11	本科	2017.12.6-2020.12.5	是
陈祥峰	董事、总经理、 董事会秘书	男	1970.2.16	本科	2017.12.6-2020.12.5	是
潘维仕	董事	男	1977.3.11	本科	2017.12.6-2020.12.5	否
丁玉芳	董事	女	1976.11.14	本科	2017.12.6-2020.12.5	否
曾磊	董事	男	1972.12.08	专科	2017.12.6-2020.12.5	否
刘刚	监事会主席	男	1972.8.24	专科	2017.12.6-2020.12.5	否
白孝国	监事	男	1975.5.28	专科	2017.12.6-2020.12.5	是
陈晶	监事	男	1984.6.20	本科	2017.12.6-2020.12.5	是
李学军	副总经理、营销 总监	男	1961.9.21	高中	2017.12.6-2020.12.5	是
崔光水	技术总监	男	1964.5.3	专科	2017.12.6-2020.12.5	是
张甲国	销售总监	男	1974.1.2	本科	2017.12.6-2020.12.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

李学军是李世平配偶的姐夫,白孝国是李世平配偶的表弟,除此之外,董事、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
李世平	董事长	25,554,000	0	25,554,000	89.35%	0
陈祥峰	董事、总经理、 董秘	260,000	0	260,000	0.91%	0
潘维仕	董事	104,000	0	104,000	0.36%	0
丁玉芳	董事	104,000	0	104,000	0.36%	0
曾磊	董事	104,000	0	104,000	0.36%	0
刘刚	监事会主席	104,000	0	104,000	0.36%	0
白孝国	监事	0	0	0	0%	0

陈晶	监事	0	0	0	0%	0
李学军	副总经理、营 销总监	390,000	0	390,000	1.36%	0
崔光水	技术总监	52,000	0	52,000	0.18%	0
张甲国	销售总监	104,000	0	104,000	0.36%	0
<b>合计</b>	-	26,776,000	0	26,776,000	93.60%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

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	29	28
生产人员	118	119
销售人员	8	7
技术人员	76	75
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>235</b>	<b>233</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	23	24
专科	90	90
专科以下	120	117
<b>员工总计</b>	<b>235</b>	<b>233</b>

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：

1、员工薪酬政策
----------

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等。

## 2、培训计划

公司重视员工的培训与职业发展规划，制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训与职业技能的提高。包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

## 3、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、1	54,244,445.55	34,392,132.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二、2	1,585,305.82	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、3	80,268,795.92	59,411,348.37
其中：应收票据		17,315,671.62	6,727,000.00
应收账款		62,953,124.30	52,684,348.37
应收款项融资			
预付款项	二、4	7,953,725.83	5,035,013.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、5	110,295.33	36,570.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、6	56,766,979.72	29,837,766.08
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	二、7	1,326,116.38	1,304,538.25
<b>流动资产合计</b>		<b>202,255,664.55</b>	<b>130,017,368.80</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二、8	83,028,336.11	85,333,796.02
在建工程	二、9	1,126,883.26	906,990.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、10	13,662,359.67	13,847,322.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、11		
其他非流动资产	二、12	1,539,057.40	428,762.41
<b>非流动资产合计</b>		<b>99,356,636.44</b>	<b>100,516,871.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>301,612,300.99</b>	<b>230,534,240.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二、13	4,860,000.00	4,860,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、14	45,353,781.64	31,399,369.82
其中：应付票据			
应付账款		45,353,781.64	31,399,369.82
预收款项	二、15	2,411,436.89	1,027,933.08
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、16	1,348,670.61	65,310.73
应交税费	二、17	170,900.27	286,108.93
其他应付款	二、18	230,323,859.32	178,678,264.86
其中：应付利息		4,254.16	5,734.13
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>284,468,648.73</b>	<b>216,316,987.42</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延收益	二、19	4,004,773.68	4,366,087.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,004,773.68</b>	<b>4,366,087.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>288,473,422.41</b>	<b>220,683,075.03</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二、20	28,600,000.00	28,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、21	5,855,353.14	5,855,353.14
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	二、22	-21,316,474.56	-24,604,187.59
归属于母公司所有者权益合计		13,138,878.58	9,851,165.55
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>13,138,878.58</b>	<b>9,851,165.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>301,612,300.99</b>	<b>230,534,240.58</b>

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：陈祥峰

会计机构负责人：陈祥峰

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			



货币资金		54,197,983.44	34,350,831.08
交易性金融资产		1,585,305.82	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		17,315,671.62	6,727,000.00
应收账款	十一、1	62,952,174.30	53,357,820.01
应收款项融资			
预付款项		7,937,090.83	5,035,013.29
其他应收款	十一、2	110,295.33	36,570.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		56,601,370.80	29,677,927.91
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		1,225,216.44	1,204,814.45
<b>流动资产合计</b>		<b>201,925,108.58</b>	<b>130,389,977.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		82,535,114.00	84,830,475.57
在建工程		1,126,883.26	906,990.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,662,359.67	13,847,322.86
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		1,539,057.40	428,762.41
<b>非流动资产合计</b>		<b>104,863,414.33</b>	<b>106,013,551.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>306,788,522.91</b>	<b>236,403,528.47</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		4,860,000.00	4,860,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,065,002.97	31,399,369.82
预收款项		2,411,436.89	1,027,933.08
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,339,404.28	65,220.27
应交税费		170,900.27	286,108.93
其他应付款		234,585,498.50	184,408,264.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>289,432,242.91</b>	<b>222,046,896.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延收益		4,004,773.68	4,366,087.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,004,773.68</b>	<b>4,366,087.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>293,437,016.59</b>	<b>226,412,984.57</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		28,600,000.00	28,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,855,353.14	5,855,353.14
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		-21,103,846.82	-24,464,809.24
<b>所有者权益合计</b>		<b>13,351,506.32</b>	<b>9,990,543.90</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>306,788,522.91</b>	<b>236,403,528.47</b>

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：陈祥峰

会计机构负责人：陈祥峰

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>131,493,690.61</b>	<b>117,029,960.73</b>
其中：营业收入	二、23	131,493,690.61	117,029,960.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>128,728,562.33</b>	<b>116,151,587.24</b>
其中：营业成本	二、23	110,695,169.03	96,636,571.37
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	二、24	409,012.08	739,857.16
销售费用	二、25	5,253,596.42	5,036,270.30
管理费用	二、26	2,981,571.01	4,292,767.15
研发费用	二、27	5,415,821.83	4,839,917.19
财务费用	二、28	3,449,994.11	3,640,209.57
其中：利息费用		4,585,592.45	3,287,080.57
利息收入		155,293.54	10,861.81
信用减值损失	二、29	523,397.85	
资产减值损失	二、30		965,994.50
加：其他收益	二、31	977,813.93	1,835,432.65
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、32	168.86	416,356.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,743,111.07	3,130,162.63
加：营业外收入	二、33	5,020.40	56,398.84
减：营业外支出	二、34	460,418.44	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,287,713.03</b>	<b>3,186,561.47</b>
减：所得税费用	二、35		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,287,713.03</b>	<b>3,186,561.47</b>
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）		3,287,713.03	3,186,561.47
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		3,287,713.03	3,186,561.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>3,287,713.03</b>	<b>3,186,561.47</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,287,713.03	3,186,561.47
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）	十二、2	0.1150	0.1114
(二)稀释每股收益（元/股）	十二、2	0.1150	0.1114

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：陈祥峰

会计机构负责人：陈祥峰

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	131,485,104.07	117,029,960.73
减：营业成本	十一、4	110,679,821.80	96,636,571.37
税金及附加		409,009.08	738,357.16
销售费用		5,253,596.42	5,036,270.30
管理费用		2,915,988.14	4,292,314.74
研发费用		5,415,821.83	4,839,917.19
财务费用		3,449,141.28	3,639,809.57
其中：利息费用		6,846,582.34	3,287,080.57
利息收入		24,309.92	10,861.81
加：其他收益		977,813.93	1,835,432.65
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-523,347.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-965,994.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		168.86	416,356.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,816,360.46</b>	<b>3,132,515.04</b>
加：营业外收入		5,020.40	56,398.84
减：营业外支出		460,418.44	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,360,962.42</b>	<b>3,188,913.88</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,360,962.42</b>	<b>3,188,913.88</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,360,962.42	3,188,913.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>3,360,962.42</b>	<b>3,188,913.88</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：陈祥峰

会计机构负责人：陈祥峰

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,450,895.35	68,898,264.06
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,099,076.26	3,439,855.53
收到其他与经营活动有关的现金	二、36	4,475,183.58	2,387,593.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>130,025,155.19</b>	<b>74,725,713.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		125,667,423.94	67,357,464.49
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		8,500,201.15	8,135,257.15
支付的各项税费		591,624.51	1,672,121.71
支付其他与经营活动有关的现金	二、36	9,931,083.90	10,515,551.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>144,690,333.50</b>	<b>87,680,394.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,665,178.31</b>	<b>-12,954,681.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		16,748.86	10,685,661.76
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>16,748.86</b>	<b>10,685,661.76</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,341,796.36	706,883.88
投资支付的现金		1,585,305.82	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,927,102.18</b>	<b>706,883.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,910,353.32</b>	<b>9,978,777.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二、36	66,068,500.00	64,752,880.57
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>66,068,500.00</b>	<b>74,752,880.57</b>
偿还债务支付的现金		-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,249.34	95,458.33
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	二、36	24,015,880.85	71,257,080.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,105,130.19</b>	<b>81,352,538.90</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>41,963,369.81</b>	<b>-6,599,658.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>464,474.96</b>	<b>-300,375.08</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>19,852,313.14</b>	<b>-9,875,936.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额		34,392,132.41	25,542,690.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>54,244,445.55</b>	<b>15,666,754.09</b>

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：陈祥峰

会计机构负责人：陈祥峰

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,404,607.42	68,898,264.06
收到的税费返还		5,099,076.26	3,439,855.53
收到其他与经营活动有关的现金		4,405,052.15	2,387,593.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>129,908,735.83</b>	<b>74,725,713.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		125,617,315.55	67,357,464.49
支付给职工以及为职工支付的现金		8,440,715.71	8,135,257.15
支付的各项税费		591,621.51	1,672,121.71
支付其他与经营活动有关的现金		9,929,422.15	10,510,129.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>144,579,074.92</b>	<b>87,674,972.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,670,339.09</b>	<b>-12,949,259.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		16,748.86	10,685,661.76
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>16,748.86</b>	<b>10,685,661.76</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,341,796.36	706,883.88
投资支付的现金		1,585,305.82	6,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,927,102.18</b>	<b>6,706,883.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,910,353.32</b>	<b>3,978,777.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		66,068,500.00	70,698,338.90
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>66,068,500.00</b>	<b>80,698,338.90</b>
偿还债务支付的现金		-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,249.34	95,458.33
支付其他与筹资活动有关的现金		24,015,880.85	71,257,080.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,105,130.19</b>	<b>81,352,538.90</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>41,963,369.81</b>	<b>-654,200.00</b>



四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<b>464,474.96</b>	<b>-300,375.08</b>
五、现金及现金等价物净增加额		<b>19,847,152.36</b>	<b>-9,925,056.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额		34,350,831.08	25,542,690.90
六、期末现金及现金等价物余额		<b>54,197,983.44</b>	<b>15,617,634.09</b>

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：陈祥峰

会计机构负责人：陈祥峰

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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. 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	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财政部 2019 年 1 月 18 日发布了《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

##### 2、 研究与开发支出

报告期内，公司的研发支出为 5,415,821.83 元，较上年同期增加了 575,904.64 元，增幅 11.90%，公司注重科研队伍和实力的提升，研发更加高质量的产品。本期主要研发项目情况如下：

- 1) L-丙氨酸生产膜技术的研究和应用 1,496,963.89 元；

- 2) 使用消泡剂提高发酵液过滤性能的研发 1,759,214.35 元;
- 3) 降膜蒸发器在葡萄糖酸内酯浓缩工艺中的研发 1,316,056.58 元;
- 4) 基于葡萄糖酸钠生产新技术的优化研究与产业化应用 293,569.38 元;
- 5) 双酶法生产葡萄糖酸钠的技术优化研究与产业化应用 309,767.34 元;
- 6) 葡萄糖酸钠生产中单罐产能优化项目 240,250.29 元。

## 二、 报表项目注释

### 1、货币资金

货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	63,068.26	14,562.67
银行存款	54,181,377.29	34,377,569.74
其他货币资金		
合计	54,244,445.55	34,392,132.41

说明：银行存款中无质押、冻结等限制或存放境外、或有潜在回收风险的情况；

货币资金期末余额较期初余额增加了 19,852,313.14 元，增幅 57.72%，主要原因为：本期销售收入增加，收回的货款增加；另外，本期公司向关联方拆借款项净额增加，货币资金相应增加。

### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,585,305.82	
其中：理财产品	1,585,305.82	
合计	1,585,305.82	

### 3、应收账款及应收票据

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,315,671.62	6,727,000.00
应收账款	62,953,124.30	52,684,348.37
合计	80,268,795.92	59,411,348.37

应收账款及应收票据期末余额较期初余额增加了 20,857,447.55 元，增幅 35.11%，主要原因为：本期销售收入增加，导致应收账款增加 10,268,775.93 元；同时本期回收货款收到银行承兑汇票尚未到期，使得期末应收票据增加 10,588,671.62 元。

#### 应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,315,671.62	6,427,000.00
商业承兑汇票		300,000.00
合计	17,315,671.62	6,727,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据:

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,400,000.00
商业承兑汇票	
合计	5,400,000.00

其他说明:截至 2019 年 6 月 30 日,根据公司与中国农业银行股份有限公司五莲支行签订的 37010120180010730 号流动资金借款合同和 37100720180000685 号权利质押合同,公司为取得在该行 486 万元贷款将 540 万元应收票据质押担保。

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	57,143,356.88	
商业承兑汇票		
合计	57,143,356.88	

## 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,704,965.92	100.00	3,751,841.62	5.62	62,953,124.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	66,704,965.92	100.00	3,751,841.62	5.62	62,953,124.30

续

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,916,737.45	100.00	3,232,389.08	5.78	52,684,348.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	55,916,737.45	100.00	3,232,389.08	5.78	52,684,348.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期末应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	64,973,064.25	3,248,653.21	5.00
1-2 年	1,264,765.19	126,476.52	10.00
2-3 年	71,726.73	14,345.35	20.00
3-4 年	60,829.35	30,414.68	50.00
4-5 年	13,142.70	10,514.16	80.00
5 年以上	321,437.70	321,437.70	100.00
合计	66,704,965.92	3,751,841.62	5.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期初应收账款：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,297,201.57	2,714,860.08	5.00
1-2 年	1,123,431.08	112,343.11	10.00
2-3 年	101,537.90	20,307.58	20.00
3-4 年	16,295.10	8,147.55	50.00
4-5 年	7,705.20	6,164.16	80.00
5 年以上	370,566.60	370,566.60	100.00
合计	55,916,737.45	3,232,389.08	5.78

## (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 519,452.54 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 28,821,766.08 元，占期末应收账款余额合计数的比例 43.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,441,088.30 元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1年以内	7,805,774.73	98.14	4,938,694.04	98.09
1至2年	142,831.85	1.80	91,200.00	1.81
2至3年		-		-
3年以上	5,119.25	0.06	5,119.25	0.10
合计	7,953,725.83	100.00	5,035,013.29	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 7,340,057.16 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 92.29%。

## 5、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,295.33	36,570.40
合计	110,295.33	36,570.40

### 其他应收款部分

#### (1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,124.24	100.00	16,828.91	13.24	110,295.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	127,124.24	100.00	16,828.91	13.24	110,295.33

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,454.00	100.00	12,883.60	26.05	36,570.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	49,454.00	100.00	12,883.60	26.05	36,570.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期末其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,670.24	3,883.51	5.00
1 至 2 年	29,454.00	2,945.40	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
合计	127,124.24	16,828.91	13.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期初其他应收款：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,236.00	61.80	5.00
1 至 2 年	28,218.00	2,821.80	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
合计	49,454.00	12,883.60	26.05

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,945.31 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	77,670.24	
保证金	49,454.00	49,454.00
合计	127,124.24	49,454.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
张善森	备用金	77,670.24	1 年以内	61.10	3,883.51
太原市迎泽区人民法院	保证金	26,454.00	1-2 年	20.81	2,645.40
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	20,000.00	3 至 4 年	15.73	10,000.00
青岛天一集团物业管理有限公司	保证金	3,000.00	1-2 年	2.36	300.00
合计		127,124.24		100.00	16,828.91

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,418,645.43		6,418,645.43	4,593,719.74		4,593,719.74
在产品	4,371,969.82		4,371,969.82	3,309,753.90		3,309,753.90
库存商品	46,023,311.62	46,947.15	45,976,364.47	21,981,239.59	46,947.15	21,934,292.44
合计	56,813,926.87	46,947.15	56,766,979.72	29,884,713.23	46,947.15	29,837,766.08

存货期末余额较期初余额增加了 26,929,213.64 元，增幅 90.25%，主要原因为：为应对销售增长的需求，公司增加库存商品的备货所致。

## (2) 存货跌价准备

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	转销	其他	
库存商品	46,947.15						46,947.15
合计	46,947.15						46,947.15

说明：已计提存货跌价准备的存货本期未实现对外销售。

## 7、其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
留待抵扣增值税	1,326,116.38	133,676.33
预缴企业所得税		
银行理财产品		1,170,861.92
合计	1,326,116.38	1,304,538.25

## 8、固定资产

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
固定资产	83,028,336.11	85,333,796.02
固定资产清理		
合计	83,028,336.11	85,333,796.02

### 固定资产部分

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	40,132,533.69	113,094,278.08	2,235,715.64	757,498.15	481,634.36	156,701,659.92



2. 本期增加金额	80,886.82	3,555,771.36	61,206.90		19,035.31	3,716,900.39
(1) 购置		3,159,556.45	61,206.90		19,035.31	3,239,798.66
(2) 在建工程转资	80,886.82	396,214.91				477,101.73
(3) 原值修正						
3. 本期减少金额			321,784.00			321,784.00
(1) 处置或报废			321,784.00			321,784.00
(2) 原值修正						
4. 期末余额	40,213,420.51	116,650,049.44	1,975,138.54	757,498.15	500,669.67	160,096,776.31
二、累计折旧						
1. 期初余额	9,785,251.46	58,554,798.98	1,928,364.86	685,533.43	413,915.17	71,367,863.90
2. 本期增加金额	913,900.82	4,958,509.86	46,987.55	3,726.47	83,146.40	6,006,271.10
(1) 计提	913,900.82	4,958,509.86	46,987.55	3,726.47	83,146.40	6,006,271.10
3. 本期减少金额			305,694.80			305,694.80
(1) 处置或报废			305,694.80			305,694.80
4. 期末余额	10,699,152.28	63,513,308.84	1,669,657.61	689,259.90	497,061.57	77,068,440.20
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	29,514,268.23	53,136,740.60	305,480.93	68,238.25	3,608.10	83,028,336.11
2. 期初账面价值	30,347,282.23	54,539,479.10	307,350.78	71,964.72	67,719.19	85,333,796.02

(2) 公司无闲置的固定资产。

(3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书的原因
车间、仓库及办公楼等	25,928,769.74	正在办理中
合计	25,928,769.74	

(6) 其他说明：本期由在建工程转入固定资产金额为 477,101.73 元；

## 9、在建工程

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
在建工程	179,741.37	
工程物资	947,141.89	906,990.49
合计	1,126,883.26	906,990.49

(1) 在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水池异味治理设备	179,741.37		179,741.37			
合计	179,741.37		179,741.37			

(2) 本期无重要在建工程项目变动

工程物资部分：

项目名称	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
工程专用材料	947,141.89		947,141.89	906,990.49		906,990.49
合计	947,141.89		947,141.89	906,990.49		906,990.49

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,734,740.00	1,285,650.00	94,079.00	16,114,469.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	14,734,740.00	1,285,650.00	94,079.00	16,114,469.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,129,663.40	1,043,403.74	94,079.00	2,267,146.14
2. 本期增加金额	147,347.40	37,615.79		184,963.19
(1) 计提	147,347.40	37,615.79		184,963.19

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,277,010.80	1,081,019.53	94,079.00	2,452,109.33
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	13,457,729.20	204,630.47	-	13,662,359.67
2. 期初账面价值	13,605,076.60	242,246.26		13,847,322.86

说明：公司以土地使用权向山东凯翔阳光集团有限公司提供抵押担保，抵押资产价值为 13,457,729.20 元。

### 11、递延所得税资产/递延所得税负债

未确认递延所得税资产明细：

项目	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异	3,815,617.68	3,292,219.83
可抵扣亏损	32,190,704.16	35,478,417.19
合计	36,006,321.84	38,770,637.02

### 12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,539,057.40	428,762.41
合计	1,539,057.40	428,762.41

### 13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,860,000.00	4,860,000.00
合计	4,860,000.00	4,860,000.00

### 14、应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	45,353,781.64	31,399,369.82
合计	45,353,781.64	31,399,369.82

应付票据期末余额较期初余额增加了 13,954,411.82 元，增幅 44.44%，主要原因为：本期业绩增长，使得采购量增加，且期末应付货款尚未到期，导致应付账款增加。

### (1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	42,567,893.57	27,490,541.86
工程设备款	2,231,474.22	2,915,844.46
其他费用	554,413.85	992,983.50
合计	45,353,781.64	31,399,369.82

### (2) 无重要的账龄超过 1 年的应付账款

## 15、预收款项

项目	期末余额	年初余额
货款	2,411,436.89	1,027,933.08
合计	2,411,436.89	1,027,933.08

说明：本期新增国内客户采用预收款形式交易，使得预收账款余额增加。

### (2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

无

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	65,310.73	8,835,546.48	7,552,186.60	1,348,670.61
离职后福利-设定提存计划		954,586.41	954,586.41	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	65,310.73	9,790,132.89	8,506,773.01	1,348,670.61

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	65,310.73	7,744,439.38	6,554,793.13	1,254,956.98
(2) 职工福利费		162,520.00	162,520.00	
(3) 社会保险费		492,586.67	492,586.67	
其中：医疗保险费		397,296.90	397,296.90	
工伤保险费		38,567.72	38,567.72	
生育保险费		56,722.05	56,722.05	

(4) 住房公积金		341,086.80	341,086.80	
(5) 工会经费和职工教育经费		94,913.63	1,200.00	93,713.63
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	65,310.73	8,835,546.48	7,552,186.60	1,348,670.61

**(3) 设定提存计划列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		914,872.79	914,872.79	
失业保险费		39,713.62	39,713.62	
合计		954,586.41	954,586.41	

**17、应交税费**

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税		25,721.13
房产税	111,419.94	110,755.49
土地使用税	41,750.40	104,376.00
车船使用税		792.00
个人所得税	14,608.33	8,036.47
教育费附加		15,432.68
地方教育费附加		10,288.45
地方水利建设基金		2,572.11
印花税	3,121.60	8,134.60
合计	170,900.27	286,108.93

**18、其他应付款**

**总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,254.16	5,734.13
应付股利		
其他应付款	230,319,605.16	178,672,530.73
合计	230,323,859.32	178,678,264.86

其他应付款期末余额较期初余额增加了 51,645,594.46 元，增幅 28.90%，主要原因为：为满足公司日常经营资金需求，公司向关联方山东凯翔阳光集团有限公司拆借的款项金额增加 46,543,500.00 元所致。

**应付利息部分：**

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,254.16	5,734.13

合计	4,254.16	5,734.13
----	----------	----------

无已逾期未支付利息情况。

### 其他应付款部分：

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	224,850,837.36	178,307,337.36
其他费用	5,468,767.80	365,193.37
合计	230,319,605.16	178,672,530.73

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东凯翔阳光集团有限公司	90,802,337.36	持续使用,未及时偿还
合计	90,802,337.36	

## 19、递延收益

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	4,366,087.61		361,313.93	4,004,773.68	项目补助款
合计	4,366,087.61		361,313.93	4,004,773.68	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他收益	期末余额	与资产相关/与收益相关
五效七体降膜蒸发器	678,125.06			72,656.25	605,468.81	与资产相关
糖醇智能硫化床干燥剂(冷却)机组	134,453.79			10,474.64	123,979.15	与资产相关
气动单座调节阀	50,877.19			5,263.16	45,614.03	与资产相关
葡萄糖酸钠能量系统优化工程节能技术改造项目	2,769,298.24			215,789.46	2,553,508.78	与资产相关
1.2 万吨葡萄糖酸内酯和 1 万吨葡萄糖酸钙项目	733,333.33			57,130.42	676,202.91	与资产相关
合计	4,366,087.61			361,313.93	4,004,773.68	

说明：1、根据五莲县财政局文件莲财建（2013）2 号《关于下达节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知》，本公司于 2013 年 1 月收到节能改造专项资金 155 万元，确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益。

2、根据五莲县财政局文件莲财教（2014）1 号《五莲县财政局关于下达上级专项资金的通知》，本公司于 2014 年 5 月收到上级专项资金 15 万元，确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益。

3、根据五莲县财政局文件莲财指（2014）101 号《关于拨付上期金额工业发展专项资金的通知》，本公司于 2014 年 6 月收到上级专项资金 25 万元，确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益。

4、根据五莲县财政局文件莲财指(2014)295号《关于拨付2014年省级工业提质增效升级专项资金预算指标的通知》，本公司于2015年2月收到上级专项资金110万元，确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益。

5、根据五莲县财政局文件莲财指(2015)283号《关于下达国家补助2015年重大环境治理工程节能循环经济和资源节约重大项目等中央基建投资预算指标的通知》，本公司于2015年12月收到上级专项资金410万元，确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益。

## 20、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	28,600,000.00						28,600,000.00
合计	28,600,000.00						28,600,000.00

## 21、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	5,855,353.14			5,855,353.14
其他资本公积				
合计	5,855,353.14			5,855,353.14

## 22、未分配利润

项目	本期发生额	计提比例
调整前上年末未分配利润	-24,604,187.59	
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	-24,604,187.59	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,287,713.03	
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	-21,316,474.56	

说明: 本期无需要调整年初未分配利润的情况。

## 23、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,210,335.65	110,590,076.25	115,991,672.06	96,386,090.87

其他业务	1,283,354.96	105,092.78	1,038,288.67	250,480.50
合计	131,493,690.61	110,695,169.03	117,029,960.73	96,636,571.37

## (2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
葡萄糖酸钠	111,212,292.84	96,078,406.56	95,731,484.81	81,790,349.56
葡萄糖酸内酯	14,331,029.09	10,825,178.23	9,862,927.71	8,318,802.85
离心空气	3,204,710.78	2,329,908.22	9,845,962.25	5,768,642.36
热水	1,442,046.06	1,329,566.46	551,297.29	508,296.10
农用微生物菌剂	20,256.88	27,016.78		
合计	130,210,335.65	110,590,076.25	115,991,672.06	96,386,090.87

注：报告期内，公司实现营业收入金额为 131,493,690.61 元，较上年同期增加 14,463,729.88 元，增幅为 12.36%。主要原因为：受市场竞争影响，公司主要产品葡萄糖酸钠毛利率水平相对较低，行业中的中小企业减少了生产，本期公司为抢占市场份额增加了葡萄糖酸钠的销售，报告期内公司葡萄糖酸钠产品销售金额比上年同期增加了 15,480,808.03 元，因此报告期内营业收入增加。

报告期内，公司营业成本金额为 110,695,169.03 元，较上年同期增加 14,058,597.66 元，增幅为 14.55%。主要原因为：（1）报告期内公司主要产品葡萄糖酸钠销售额增加，产品成本相应增加；（2）受环保政策影响，报告期内公司采购的原材料价格上涨。

报告期内，毛利率为 15.82%，较上期的 17.43% 下降了 1.61 个百分点，变动较小。主要是本期毛利率相对较低的葡萄糖酸钠（毛利率为 13.61%）销售占比有小幅增加，从而使得整体毛利率小幅下降。

## 24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	39,052.46	129,119.61
教育费附加	23,431.48	77,471.77
地方教育费附加	15,620.98	51,647.84
地方水利建设基金	3,905.25	12,911.96
土地使用税	83,500.80	208,752.00
房产税	222,734.01	218,934.18
车船使用税	900.00	900.00
印花税	19,867.10	40,119.80
合计	409,012.08	739,857.16

注：本期由于增值税率降低及采购进项税增加的影响，本期支付的增值税减少，进而导致附加税减少。



**25、销售费用**

项目	本期金额	上期金额
工资	427,998.13	290,318.16
福利费	2,726.00	2,000.00
包装费	49,377.51	3,920.94
运费	4,413,277.80	4,446,248.20
差旅费	215,684.28	73,783.98
折旧	449.22	503.32
佣金	8,028.12	121,744.08
展览费	27,415.09	40,018.87
其它	108,640.27	57,732.75
合计	5,253,596.42	5,036,270.30

**26、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工资	868,116.08	885,625.81
福利费	191,065.23	137,173.70
职工教育经费	2,182.52	1,300.00
招待费	489.00	31,332.30
社会保险费	184,962.90	156,320.53
差旅费	2,761.29	6,470.14
住房公积金	44,011.20	33,062.40
办公费	22,817.64	10,712.59
折旧	267,001.03	270,991.26
电费	9,155.97	7,985.07
电话费	11,940.12	11,448.55
保险费	45,566.13	660.38
无形资产摊销	184,963.19	196,629.90
工会经费	156,189.39	129,517.52
修理费	3,492.12	17,953.47
其他费用	986,857.20	2,395,583.53
合计	2,981,571.01	4,292,767.15

注：管理费用本期金额较上期减少 1,311,196.14 元，降幅 30.54%，主要为其他费用减少 1,408,726.33 元，系上期存在停产期间车间发生的相关费用计入了其他费用，而本期未停产使得该项费用减少所致。

**27、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工工资	1,069,054.60	1,016,593.37

折旧	343,967.31	378,407.21
动力及材料投入	3,704,839.41	3,205,937.36
其他	297,960.51	238,979.25
合计	5,415,821.83	4,839,917.19

## 28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,585,592.45	3,287,080.57
减：利息收入	155,293.54	10,861.81
汇兑损失		300,375.08
减：汇兑收益	1,078,801.42	
手续费支出	98,496.62	63,615.73
合计	3,449,994.11	3,640,209.57

## 29、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	523,397.85	
合计	523,397.85	

## 30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失		965,994.50
二、存货跌价损失		
合计		965,994.50

## 31、其他收益

### (1) 其他收益明细如下：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
五效七体降膜蒸发器	72,656.25	72,656.25	与资产相关
糖醇智能硫化床干燥剂（冷却）机组	10,474.64	12,605.04	与资产相关
气动单座调节阀	5,263.16	5,263.16	与资产相关
葡萄糖酸钠能量系统优化工程节能技术改造项目	215,789.46	215,789.45	与资产相关
1.2万吨葡萄糖酸内酯和1万吨葡糖糖酸钙项目	57,130.42	55,000.00	与资产相关
外经贸发展资金		54,300.00	与收益相关
高层次创新团队专项扶持资金		252,000.00	与收益相关
山东半岛蓝色经济区人才发展专项资金		10,000.00	与收益相关
乙酰氨基葡萄糖脱乙酰酶发酵生产与应用技术		90,000.00	与收益相关
日照市专利奖励资金		50,000.00	与收益相关

省级科技进步奖		200,000.00	与收益相关
企业研究开发补助资金		635,000.00	与收益相关
新认定高新技术企业奖励资金		80,000.00	与收益相关
乙酰氨糖脱乙酰发酵生产和应用技术奖励资金		30,000.00	与收益相关
L-丙氨酸生物发酵工业化生产研究奖励资金		50,000.00	与收益相关
一种葡萄糖酸钠溶液蒸发结晶的装置及方法奖励资金		10,000.00	与收益相关
稳岗补贴		12,818.75	与收益相关
中小开“2017年欧洲食品配料、天然原料展览会”补助资金	7,500.00		与收益相关
中小开“知识产权管理体系认证”补助资金	2,600.00		与收益相关
中小开“犹太、伊斯兰认证”补助资金	3,700.00		与收益相关
中小开“马德里商标注册”补助资金	1,300.00		与收益相关
多元化开拓国际市场“马德里协定国际商标注册”补助资金	28,000.00		与收益相关
2018年市科技创新扶持项目	100,000.00		与收益相关
2018年度企业研究开发市级财政补助资金	285,900.00		与收益相关
2018年市级品牌建设专项资金	121,000.00		与收益相关
山东省知识产权局专项补助	4,000.00		与收益相关
2017年度日照市发明专利授权资助金	2,000.00		与收益相关
县级品牌建设专项资金	60,500.00		与收益相关
合计	977,813.93	1,835,432.65	

**(2) 其他说明：**1、根据五莲县财政局文件莲财建（2013）2号《关于下达节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知》，本公司于2013年1月收到节能改造专项资金155万元，确认为与日常经营活动相关的政府补助，本期摊销72,656.25元，计入其他收益。

2、根据五莲县财政局文件莲财教（2014）1号《五莲县财政局关于下达上级专项资金的通知》，本公司于2014年5月收到上级专项资金15万元，确认为与日常经营活动相关的政府补助，本期摊销5,263.16元，计入其他收益。

3、根据五莲县财政局文件莲财指（2014）101号《关于拨付上期金额工业发展专项资金的通知》，本公司于2014年6月收到上级专项资金25万元，确认为与日常经营活动相关的政府补助，本期摊销10,474.64元，计入其他收益。

4、根据五莲县财政局文件莲财指（2014）295号《关于拨付2014年省级工业提质增效升级专项资金预算指标的通知》，本公司于2015年2月收到上级专项资金110万元，确认为与日常经营活动相关的政府补助，本期摊销57,130.42元，计入其他收益。

5、根据五莲县财政局文件莲财指（2015）283号《关于下达国家补助2015年重大环境治理工程节能循环经济和资源节约重大项目等中央基建投资预算指标的通知》，本公司于2015年12月收到上级专项资金410万元，确认为与日常经营活动相关的政府补助，本期摊销215,789.46元，计入其他收益。

6、根据莲财指（2018）615号《五莲县财政局关于下达2018年中央外经贸发展专项资金预算指标的通知》日财企指[2018]58号，以及日财企指（2017）53号《关于提前下达2018年中央外经贸发展专

项资金预算指标的通知》，公司于2019年3月5日收到五莲县商务局关于外经贸发展资金补贴共43,100.00元，该项补贴属于与日常经营活动相关的政府补助，本期全部计入其他收益。

7、根据日科字(2018)55号《关于下达2018年度市科技创新扶持项目的通知》，公司于2019年3月6日收到五莲县科技局关于公司创制《工业衣康酸》GB/T35546-2017奖励资金100,000.00元，该项补贴属于与日常经营活动相关的政府补助，本期全部计入其他收益。

8、根据日科字(2018)52号《关于拨付2018年度企业研究开发市级财政补助资金的通知》，公司于2019年3月6日收到五莲县科技局奖励资金285,900.00元，该项补贴属于与日常经营活动相关的政府补助，本期全部计入其他收益。

9、根据莲财指(2018)567号《五莲县财政局关于下达2018年市级品牌建设专项资金预算指标的通知》，公司于2019年3月13日收到五莲县市场监管局关于公司2018年市级品牌建设专项资金补助资金121,000.00元，上述补贴均属于与日常经营活动相关的政府补助，本期全部计入其他收益；

10、根据日科字(2018)51号《关于分配2017年度日照市发明专利授权财政补助资金的通知》奖励资金2,000.00元，该项补贴属于与日常经营活动相关的政府补助，本期全部计入其他收益。

11.根据莲政发[2018]号《五莲县人民政府关于印发五莲县品牌建设暂行办法的通知》，公司于2019年05月24日收到莲县市场监管局“2018年县级品牌建设专项补助资金”60,500.00元，上述补贴均属于与日常经营活动相关的政府补助，本期全部计入其他收益。

### 32、资产处置收益

资产处置收益来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	168.86	416,356.49	168.86
合计	168.86	416,356.49	168.86

### 33、营业外收入

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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	5,020.40	56,398.84	5,020.40
合计	5,020.40	56,398.84	5,020.40

### 34、营业外支出

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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			

违约金		
滞纳金支出		
其他支出	460,418.44	460,418.44
合计	460,418.44	460,418.44

说明：本期营业外支出-其他支出 460,418.44 元为员工伤亡赔偿金及行政罚款。

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,287,713.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	493,156.95
子公司适用不同税率的影响	-7,324.86
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-485,832.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外可扣除费用	
未来适用税率变化对所得税影响	
所得税费用	

### 36、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	155,293.54	10,861.81
收到的政府拨款	616,500.00	1,474,118.75
收回的其他往来款	3,703,390.04	902,613.06
合计	4,475,183.58	2,387,593.62

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的营业费用和管理费用等期间费用	9,853,413.66	10,501,189.41
支付的其他往来款	77,670.24	14,361.73
合计	9,931,083.90	10,515,551.14

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的关联方借款	66,068,500.00	64,752,880.57
合计	66,068,500.00	64,752,880.57

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的关联方借款及利息	24,015,880.85	71,257,080.57
合计	24,015,880.85	71,257,080.57

37、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	3,287,713.03	3,186,561.47
加: 资产减值准备、信用减值损失	523,397.85	965,994.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,006,271.10	5,629,002.59
无形资产摊销	184,963.19	196,629.90
长期待摊费用摊销		
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)	-168.86	-416,356.49
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)	4,114,175.26	3,587,455.65
投资损失(收益以“-”号填列)		
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)	-26,929,213.64	1,208,947.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,651,389.36	-12,039,342.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,799,073.12	-14,912,260.07
其他		-361,313.90
经营活动产生的现金流量净额	-14,665,178.31	-12,954,681.28

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	54,244,445.55	15,666,754.09
减: 现金的期初余额	34,392,132.41	25,542,690.90
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	19,852,313.14	-9,875,936.81

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	54,244,445.55	34,392,132.41
其中: 库存现金	63,068.26	14,562.67
可随时用于支付的银行存款	54,181,377.29	34,377,569.74
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	54,244,445.55	34,392,132.41

**38、所有权或使用权受到限制的资产**

项目	金额	受限原因
应收票据	5,400,000.00	公司向中国农业银行股份有限公司五莲支行质押 540 万元应收票据, 以取得在该行的短期借款, 详见“2、应收票据及应收账款”
无形资产	13,457,729.20	公司向山东凯翔阳光集团有限公司提供抵押担保
合计	18,857,729.20	

**39、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			
其中: 美元	7,823,286.45	6.8747	53,782,747.36
交易性金融资产			
其中: 美元	230,600.00	6.8747	1,585,305.82
应收账款			

其中：美元	3,343,436.30	6.8747	22,985,121.53
-------	--------------	--------	---------------

## 40、政府补助

### 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
五效七体降膜蒸发器	72,656.25	其他收益	72,656.25
糖醇智能硫化床干燥剂（冷却）机组	10,474.64	其他收益	10,474.64
气动单座调节阀	5,263.16	其他收益	5,263.16
葡萄糖酸钠能量系统优化工程节能技术改造项目	215,789.46	其他收益	215,789.46
1.2 万吨葡萄糖酸内酯和 1 万吨葡萄糖酸钙项目	57,130.42	其他收益	57,130.42
中小开“2017 年欧洲食品配料、天然原料展览会”补助资金	7,500.00	其他收益	7,500.00
中小开“知识产权管理体系认证”补助资金	2,600.00	其他收益	2,600.00
中小开“犹太、伊斯兰认证”补助资金	3,700.00	其他收益	3,700.00
中小开“马德里商标注册”补助资金	1,300.00	其他收益	1,300.00
多元化开拓国际市场“马德里协定国际商标注册”补助资金	28,000.00	其他收益	28,000.00
2018 年市科技创新扶持项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度企业研究开发市级财政补助资金	285,900.00	其他收益	285,900.00
2018 年市级品牌建设专项资金	121,000.00	其他收益	121,000.00
山东省知识产权局专项补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
2017 年度日照市发明专利授权资助金	2,000.00	其他收益	2,000.00
县级品牌建设专项资金	60,500.00	其他收益	60,500.00
合计	977,813.93		977,813.93

(2) 本期无政府补助退回的情况。

## 三、在其他主体中的权益

### 1、子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
日照丰地生物科技有限公司	日照市五莲县	日照市五莲县	生物技术研发与应用；微生物菌肥生产与销售；微生物有机肥生产与销售。（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）	100.00		100.00	设立

#### 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

本期不存在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。



### 3、在合营企业或联营企业中的权益

本期本公司不存在合营企业或者联营企业。

### 4、重要的共同经营

本期不存在与其他企业的共同经营。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本期不存在未纳入合并财务报表的结构化主体。

## 四、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

##### （2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司的材料采购基本在国内采购，基本无外汇支出；持有外币资产或者负债时间较短，外汇风险相对较低。外币金融资产和外币金融负债列示如下：

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			

其中：美元	7,823,286.45	6.8747	53,782,747.36
交易性金融资产			
其中：美元	230,600.00	6.8747	1,585,305.82
应收账款			
其中：美元	3,343,436.30	6.8747	22,985,121.53

### (3) 其他价格风险

本公司基本不持有其他上市公司的权益投资，面临的其他价格风险也较低。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
短期借款			4,860,000.00			4,860,000.00
合计			4,860,000.00			4,860,000.00

## 五、公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产或负债项目。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况：

实际控制人	持股金额	持股比例（%）
李世平	25,554,000.00	89.35

### 2、公司其他关联方：

名称	关联方性质
山东凯翔阳光集团有限公司	同一实际控制人
日照欧亚达贸易有限公司	同一实际控制人
五莲县阳光热力服务安装有限公司	同一实际控制人
日照丰禾物质能热电有限公司	同一实际控制人
王海燕	李世平之妻
陈祥峰	董事
潘维仕	董事
丁玉芳	董事
曾磊	董事

刘刚	监事
白孝国	监事
陈晶	监事
五莲县恒运物资贸易有限公司	李世平之妻投资企业
五莲县恒宇加油站	李世平之妻投资企业
五莲县国信融资担保有限公司	凯翔阳光集团参股企业

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东凯翔阳光集团有限公司	购电、汽、水	19,366,682.32	56,800,000.00	否	15,774,309.28
合计		19,366,682.32			15,774,309.28

##### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东凯翔阳光集团有限公司	销售热水	1,584,859.50	611,940.00
山东凯翔阳光集团有限公司	销售设备		9,017,200.00
日照欧亚达贸易有限公司	销售葡萄糖酸内酯	220,060.00	
合计		1,804,919.50	9,629,140.00

#### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东凯翔阳光集团有限公司	15,000,000.00	2018年6月25日	2019年7月4日	否

注：山东凯翔阳光集团有限公司已于2019年7月4日向银行全额偿还了借款，公司的担保责任于当日解除。

### 4、关联方资金拆借

公司与山东凯翔阳光集团有限公司资金拆借情况如下表：

项目	本期金额	上期金额
期初余额	178,307,337.36	155,531,537.36
本期拆入	66,068,500.00	64,752,880.57
本期归还	19,525,000.00	71,257,080.57
期末余额	224,850,837.36	149,027,337.36

注：本期计提利息金额为4,490,880.85元。

## 5、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	期初余额
应收账款	日照欧亚达贸易有限公司	1,348,100.00	1,328,040.00

### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东凯翔阳光集团有限公司	39,969,760.77	24,994,393.29
其他应付款	山东凯翔阳光集团有限公司	224,850,837.36	178,307,337.36
预收账款	山东凯翔阳光集团有限公司		463,910.50

## 6、关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	403,415.27	253,594.40

## 7、关联方承诺

(1)、公司在申请挂牌时，控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在同业竞争。

(2)、公司关联方山东凯翔阳光集团有限公司已经做出承诺，不会在公司流动资金紧张的情况下要求公司偿还其欠款，同时承诺在公司正常经营过程中，公司优先支付其他的债权。报告期内，不存在违反承诺的情况。

## 七、股份支付

截止资产负债表日，本公司无股份支付的情况。

## 八、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表重要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,703,965.92	100.00	3,751,791.62	5.62	62,952,174.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	66,703,965.92	100.00	3,751,791.62	5.62	62,952,174.30

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,590,209.09	100.00	3,232,389.08	5.71	53,357,820.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	56,590,209.09	100.00	3,232,389.08	5.71	53,357,820.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期末应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	64,972,064.25	3,248,603.21	5.00
1-2年	1,264,765.19	126,476.52	10.00
2-3年	71,726.73	14,345.35	20.00
3-4年	60,829.35	30,414.68	50.00
4-5年	13,142.70	10,514.16	80.00
5年以上	321,437.70	321,437.70	100.00
合计	66,703,965.92	3,751,791.62	5.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期初应收账款：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	54,970,673.21	2,714,860.08	5.00
1-2年	1,123,431.08	112,343.11	10.00
2-3年	101,537.90	20,307.58	20.00
3-4年	16,295.10	8,147.55	50.00
4-5年	7,705.20	6,164.16	80.00

5年以上	370,566.60	370,566.60	100.00
合计	56,590,209.09	3,232,389.08	5.71

## (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 519,402.54 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 28,821,766.08 元，占期末应收账款余额合计数的比例 43.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,441,088.30 元。

## 3、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,295.33	36,570.40
合计	110,295.33	36,570.40

### 其他应收款部分

#### (1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,124.24	100.00	16,828.91	13.24	110,295.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	127,124.24	100.00	16,828.91	13.24	110,295.33

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,454.00	100.00	12,883.60	26.05	36,570.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合计	49,454.00	100.00	12,883.60	26.05	36,570.40
----	-----------	--------	-----------	-------	-----------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期末其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,670.24	3,883.51	5.00
1 至 2 年	29,454.00	2,945.40	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
合计	127,124.24	16,828.91	13.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的期初其他应收款：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,236.00	61.80	5.00
1 至 2 年	28,218.00	2,821.80	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
合计	49,454.00	12,883.60	26.05

## (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,945.31 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	77,670.24	
保证金	49,454.00	49,454.00
合计	127,124.24	49,454.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
张善森	个人借款	77,670.24	1 年以内	61.10	3,883.51
太原市迎泽区人民法院	保证金	26,454.00	1-2 年	20.81	2,645.40
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	20,000.00	3 至 4 年	15.73	10,000.00
青岛天一集团物业管理有限公司	保证金	3,000.00	1-2 年	2.36	300.00
合计		127,124.24		100.00	16,828.91

#### 4、长期股权投资

##### (1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

##### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
日照丰地生物科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	6,000,000.00			6,000,000.00		

#### 5、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,190,078.77	110,563,059.47	115,991,672.06	96,386,090.87
其他业务	1,295,025.30	116,762.33	1,038,288.67	250,480.50
合计	131,485,104.07	110,679,821.80	117,029,960.73	96,636,571.37

##### (2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
葡萄糖酸钠	111,212,292.84	97,407,973.02	95,731,484.81	81,790,349.56
葡萄糖酸内酯	14,331,029.09	10,825,178.23	9,862,927.71	8,318,802.85
透明质酸钠				
离心空气	3,204,710.78	2,329,908.22	9,845,962.25	5,768,642.36
热水	1,442,046.06		551,297.29	508,296.10
合计	130,190,078.77	110,563,059.47	115,991,672.06	96,386,090.87

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

(1)根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》

[证监会公告(2008)43号]及证监会公告[2011]41号,本公司非经常性损益如下:



项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益	168.86	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	977,813.93	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他非经常性损益	-455,398.04	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	522,584.75	
22. 减：所得税影响额		
23. 少数股东权益影响额（税后）		
合计	522,584.75	

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1）本期金额

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	28.60	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.06	0.10	0.10

**(2) 上期金额**

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	-528.22	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-145.60	0.03	0.03

**(3) 每股收益计算过程**

项目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	3,287,713.03	3,186,561.47
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	2,765,128.28	878,373.49
期初股份总数	S0	28,600,000.00	28,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	28,600,000.00	28,600,000.00
基本每股收益(I)		0.11	0.11
基本每股收益(II)		0.10	0.03
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	3,287,713.03	3,186,561.47
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	2,765,128.28	878,373.49
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		28,600,000.00	28,600,000.00
稀释每股收益(I)		0.11	0.11
稀释每股收益(II)		0.10	0.03

**①基本每股收益**

基本每股收益=P0÷S

$$S=S0+S1+Si \times Mi - Sj \times Mj - M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次

月起至报告期期末的累计月数。

## ②稀释每股收益

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

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

## 十三、财务报表批准报出

本财务报表由本公司董事会于2019年8月9日批准报出。

山东凯翔生物科技股份有限公司

董事会

2019年8月9日