

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

2020

目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和经营情况	5
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	63

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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 95.65%，虽然较期初资产负债率有所减少，负债率程度仍然很高，偿债能力较差。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。
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。
汇率波动的风险	报告期内，公司外销收入占营业收入的比例为 24.59%，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。
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	1、偿债风险及依赖关联方资金风险应对措施：（1）目前公司主要产品生产销售稳定，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权；（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、原材料价格波动风险应对措施：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；

3、汇率波动的风险应对措施：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。

4、本期经营业绩较去年同期有所提升，经营业绩下滑风险本期不存在。

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	2020 年 1-6 月
上年同期、上期	指	2019 年 1-6 月
期初	指	2019 年 12 月 31 日
期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 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	ShandongKaixiangBiotechnologyCo.,Ltd.
证券简称	凯翔生物
证券代码	832286
法定代表人	陈祥峰

二、 联系方式

董事会秘书	陈祥峰
联系地址	山东省日照市五莲县城滨河路 52 号
电话	0633-7917789
传真	0633-7917776
电子邮箱	Sdkxsh@163.com
公司网址	www.itaconicacid.com
办公地址	山东省日照市五莲县城滨河路 52 号
邮政编码	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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 8 月 1 日
挂牌时间	2015 年 4 月 15 日
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、(C1469)
主要业务	葡萄糖酸钠、葡糖酸内酯
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
普通股股票交易方式	做市交易
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	实际控制人为李世平，一致行动人为李学军

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滨河路 52 号	否
注册资本（元）	28,600,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	中泰证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司因提供做市报价服务的做市商不足 2 家，自 2020 年 7 月 29 日起，公司股票（证券简称：凯翔生物，证券代码：832286）停牌。截止目前，公司股票尚未恢复 2 家以上做市商，根据全国中小企业股份转让系统规定，如果公司未在 30 个转让日内恢复为 2 家以上做市商，且公司未提出股票转让方式变更申请，公司股票转让方式将强制变更为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	138,793,305.45	131,493,690.61	5.55%
毛利率%	17.87%	15.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,620,704.57	3,287,713.03	162.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,425,985.21	2,765,128.28	132.39%
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)	115.90%	28.60%	-
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)	86.40%	24.06%	-
基本每股收益	0.30	0.11	172.73%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	284,273,365.76	236,199,533.46	20.35%
负债总计	271,903,116.55	233,072,009.64	-16.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,370,249.21	3,127,523.82	295.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.43	0.11	290.91%
资产负债率% (母公司)	95.56%	98.52%	-
资产负债率% (合并)	95.65%	98.68%	-
流动比率	0.71	0.60	-
利息保障倍数	3.34	0.18	-

(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	12,396,524.66	-14,665,178.31	
应收账款周转率	3.29	2.14	-
存货周转率	3.02	2.55	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.35%	30.83%	-
营业收入增长率%	5.55%	12.36%	-
净利润增长率%	162.21%	3.17%	-

(五) 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**(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。

(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；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

2020年06月30日，公司资产总额为284,273,365.76元，较期初增加了48,073,832.30元，同比增幅20.35%；2020年06月30日，公司负债总额为271,903,116.55元，较期初增加了38,831,106.97元，同比增幅16.66%；上述资产负债变动原因详见“本节二、（三）财务分析”之“1.资产负债结构分析”。

2020年06月30日，公司所有者权益合计金额为12,370,249.21元，较期初金额增加9,242,725.39，

同比增加了 295.53%，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 8,620,704.57 元。

2、公司经营成果

报告期内，公司营业收入金额为 138,793,305.45 元，较上年同期增加 7,299,614.84 元，增幅为 5.55%。报告期内，公司营业成本金额为 113,989,939.16 元，较上年同期增加 3,294,770.13 元，增幅为 2.98%。报告期内，公司毛利率为 17.87%，去年同期为 15.82%，上升 2.05 个百分点。上述收入成本变动原因详见“本节二、（三）财务分析”之“2.营业情况分析”。

报告期内，公司实现净利润金额为 8,620,704.57 元，上年同期金额为 3,287,713.03 元，同比增加 5,332,991.54 元，增幅 162.21%，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；上述原因导致本期销售产品数量和价格均有所增加导致本期毛利增加所致。

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 12,396,524.66 元，而上年同期金额为-14,665,178.31 元；报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,420,082.23 元，而上年同期金额为-7,910,353.32 元；报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-21,733,233.84 元，上年同期金额为 41,963,369.81 元。上述现金流量变动原因详见“本节二、（三）财务分析”之“3.现金流量状况”。

报告期内，公司主要业务未发生变化。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

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	77,269,599.61	27.18%	43,344,466.31	18.35%	78.27%
应收账款	47,456,542.15	16.69%	31,734,065.52	13.44%	49.54%
预付款项	5,916,136.18	2.08%	7,408,891.40	3.14%	-20.15%
存货	44,686,330.98	15.72%	29,359,134.90	12.43%	52.21%
固定资产	78,794,662.65	27.72%	82,431,921.09	34.90%	-4.41%
无形资产	13,297,617.77	4.68%	13,479,965.15	5.71%	-1.35%
短期借款	20,000,000.00	7.04%			
应付账款	36,362,142.95	12.79%	43,564,513.42	18.44%	-16.53%
预收账款			3,125,873.46	1.32%	

合同负债	18,375,081.48	6.46%			
其他应付款	192,905,557.33	67.86%	181,564,330.34	76.87%	6.25%
资产总计	284,273,365.76	100.00%	236,199,533.46	100.00%	20.35%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末金额较上年期末金额增加 33,925,133.30 元，增幅 78.27%，主要原因为：销售商品、提供劳务收到的现金增加及本期借款增加。
- 2、应收账款：本期期末金额较上年期末金额增加 15,722,476.63 元，增幅 49.54%，主要原因为：公司因为疫情扩大内销赊销。
- 3、存货：本期期末金额较上年期末金额增加 15,327,196.08 元，增幅 52.21%，主要原因为：公司本期增加库存所致。
- 4、短期借款：本期期末较上年期末金额增加 20,000,000.00 元，主要原因为：本期增加了工行短期借款。
- 5、应付账款：本期期末金额较上年期末金额减少了 7,202,370.47 元，降幅 16.53%，主要原因为：公司归还了部分应付款项所致。
- 6、合同负债、预收款项：本期期末金额较上年期末金额增加了 15,249,208.02 元，增幅 487.84%，主要原因为：公司预收客户订单的货款增加所致。
- 7、其他应付款：本期期末金额较上年期末金额增加 11,341,226.99 元，增幅 6.25%，主要原因为：公司对关联方的借款增加所致

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

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	138,793,305.45		131,493,690.61		5.55%
营业成本	113,989,939.16	82.13%	110,695,169.03	84.18%	2.98%
毛利率%	17.87%		15.82%		
销售费用	5,467,451.10	3.94%	5,253,596.42	4.00%	4.07%
管理费用	2,672,903.01	1.93%	2,981,571.01	2.27%	-10.35%
研发费用	5,433,335.74	3.91%	5,415,821.83	4.12%	0.32%
财务费用	2,989,621.90	2.15%	3,449,994.11	2.62%	-13.34%
信用减值损失	-997,898.78	-0.72%	-523,397.85	-0.40%	
其他收益	1,787,703.94	1.29%	977,813.93	0.74%	82.83%
营业利润	8,215,257.67	5.92%	3,743,111.07	2.85%	119.48%
营业外收入	405,634.53	0.29%	5,020.40	0.00%	7,979.73%

营业外支出	187.63	0.00%	460,418.44	0.35%	-99.96%
净利润	8,620,704.57	6.21%	3,287,713.03	2.50%	162.21%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：公司本期营业收入与上期相比增加 7,299,614.84 元，增加 5.55%，主要系公司销售价格提高，销量提高；
- 2、营业成本：公司本期营业成本较上期相比增加 3,294,770.13 元，增加 2.98%，主要系销售数量增加导致成本相应增加所致；
- 3、毛利率：本期毛利率为 17.87%，与去年同期相比增加 2.05 个百分点，主要原因为：公司主要产品的销售单价提高
- 4、净利润：公司本期净利润与上年同期相比增加了 5,332,991.54 元，主要原因为：销售价格提高，销量提高，导致毛利增加 4,004,844.71 元所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,396,524.66	-14,665,178.31	
投资活动产生的现金流量净额	-2,420,082.23	-7,910,353.32	
筹资活动产生的现金流量净额	-21,733,233.84	41,963,369.81	

现金流量分析:

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 12,396,524.66 元，而上年同期金额为-14,665,178.31 元，变动的主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金增加 42,291,392.28 元，主要系受销售数量和销售价格有所提高导致销售收入增加所致；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,420,082.23 元，而上年同期金额为-7,910,353.32 元，变动的主要原因为本期公司购进固定资产比去年同期减少；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-21,733,233.84 元，上年同期金额为 41,963,369.81 元，变动的主要原因为：①本期公司向关联方归还的拆借金额大于上期；②本期公司增加了 20,000,000.00 元的银行借款；③本期公司增加了货币资金担保金额 45,681,920.00 元。

三、 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	1,787,703.94
委托他人投资或管理资产的损益	1,568.52
除上述各项之外的其他非经常性损益	405,446.90
非经常性损益合计	2,194,719.36
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,194,719.36

四、 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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

本报告期内，公司会计估计未发生变更、未发生重大会计差错更正。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业	净利润
------	------	------	------	------	------	-----	-----	----	-----

			事业的 关联性					收 入	
日照丰地生 物科技有限 公司	子公 司	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。	有 关 联	长 期 经 营	6,000,000	6,165,173.45	5,480,644.68	0	-60,457.42

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，充分保障和维护员工的合法权益，诚心诚信对待客户，积极参与社会环境保护和公益事业。报告期内，公司依法纳税，支持公益事业。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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)
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
日照欧亚达贸易有限公司	是	10,000,000	10,000,000	0	2020/3/25	2021/3/24	质押	连带	已事前及时履

日照欧亚达贸易有限公司	是	10,000,000	10,000,000	0	2020/3/27	2021/3/24	质押	连带	行 已事前及时履行
总计	-	20,000,000	20,000,000	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	20,000,000.00	20,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	18,436,200.00	18,436,200.00

清偿和违规担保情况：

公司不存在清偿和违规担保情况

(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	61,800,000.00	16,895,801.31
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	16,000,000.00	3,486,490.78
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
债权债务往来或担保等事项	400,000,000.00	88,907,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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。同时本期公司存在为关联方贷款提供担保的情况，已履行审议程序，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
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
实际控制人或控股股东	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

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资金	其他(担保)	45,681,920.00	16.07%	用于担保
总计	-	-	45,681,920.00	16.07%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述使用受限的货币资金中 22,840,960.00 元系用于公司自身的银行贷款，是公司业务发展及生产经营的正常需要；其余的 22,840,960.00 元系用于对关联方日照欧亚达贸易有限公司银行借款提供担保，关联方已提供反担保，关联方目前经营状况稳，资信状况良好，该担保事项不会影响公司的正常业务和生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	305,500	1.07%	0	305,500	1.07%	
	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	916,500	3.20%	0	916,500	3.20%	
	核心员工	-	-				
总股本		28,600,000	-	0	28,600,000	-	
普通股股东人数							33

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
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	579,000	-21,000	558,000	1.95%	0	558,000	
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	
6	李传东	130,000	0	130,000	0.4545%		130,000	
7	王纪森	106,000	0	106,000	0.3706%		106,000	
8	李明波	104,000	0	104,000	0.3636%		104,000	
9	张甲国	104,000	0	104,000	0.3636%	78,000	26,000	
10	丁玉芳	104,000	0	104,000	0.3636%	78,000	26,000	
合计		27,635,500	-	27,614,500	96.55%	19,809,000	7,805,500	

普通股前十名股东间相互关系说明：李学军是李世平配偶的姐夫，李传东是李世平的叔叔。除上述情

况外，前十名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

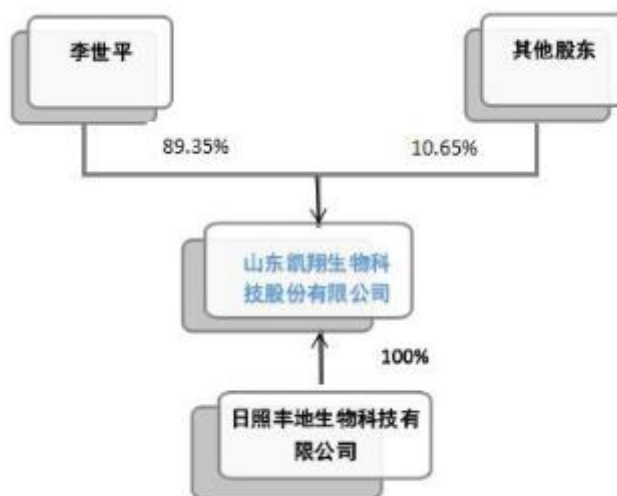
是否合并披露：

是 否

李世平持有公司 25,554,000 股股份，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：



三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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
李世平	董事长	男	1965年4月	2017年12月6日	2020年12月5日
陈祥峰	董事、总经理、董事会秘书	男	1970年2月	2017年12月6日	2020年12月5日
潘维仕	董事	男	1977年3月	2017年12月6日	2020年12月5日
丁玉芳	董事	女	1976年11月	2017年12月6日	2020年12月5日
曾磊	董事	男	1972年12月	2017年12月6日	2020年12月5日
刘刚	监事会主席	男	1972年8月	2017年12月6日	2020年12月5日
白孝国	监事	男	1975年5月	2017年12月6日	2020年12月5日
李鹏	职工代表监事	男	1987年11月	2019年12月27日	2020年12月5日
李学军	副总经理、营销总监	男	1961年9月	2017年12月6日	2020年12月5日
崔光水	技术总监	男	1964年5月	2017年12月6日	2020年12月5日
张甲国	销售总监	男	1974年1月	2017年12月6日	2020年12月5日
李敏	财务负责人	女	1988年12月	2020年4月13日	2020年12月5日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
李世平	董事长	25,554,000	0	25,554,000	89.35%	0	0
陈祥峰	董事、总经理、董秘	260,000	0	260,000	0.91%	0	0
潘维仕	董事	104,000	0	104,000	0.36%	0	0
丁玉芳	董事	104,000	0	104,000	0.36%	0	0
曾磊	董事	104,000	0	104,000	0.36%	0	0

刘刚	监事会主席	104,000	0	104,000	0.36%	0	0
白孝国	监事	0	0	0	0%	0	0
李鹏	监事	0	0	0	0%	0	0
李学军	副总经理、营销总监	390,000	0	390,000	1.36%	0	0
崔光水	技术总监	52,000	0	52,000	0.18%	0	0
张甲国	销售总监	104,000	0	104,000	0.36%	0	0
李敏	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	26,776,000	-	26,776,000	93.60%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李敏	财务助工	新任	财务负责人	工作需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

李敏简历如下：女，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于五莲师范进修学校，专科学历，2006年6月至2018年9月在山东五征集团有限公司客服中心任材料会计；2018年10月至2020年4月12日在山东凯翔生物科技股份有限公司财务科任助理会计师，2020年4月13日至今任命为公司财务负责人。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	27	0	1	26
生产人员	118	0	0	118
销售人员	8	0	0	8
技术人员	75	0	1	74
财务人员	4	0	1	3

员工总计	232	0	3	229
------	-----	---	---	-----

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	21	20
专科	90	89
专科以下	119	118
员工总计	232	229

(二) 核心员工（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 财务会计报告

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	第八节、五、1	77,269,599.61	43,344,466.31
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	第八节、五、2	9,690,000.00	10,165,000.00
应收账款	第八节、五、3	47,456,542.15	31,734,065.52
应收款项融资	第八节、五、4	4,958,384.08	15,716,543.55
预付款项	第八节、五、5	5,916,136.18	7,408,891.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、五、6	14,170.80	27,686.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、五、7	44,686,330.98	29,359,134.90
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	第八节、五、8	106,306.98	106,306.98
流动资产合计		190,097,470.78	137,862,095.46
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	第八节、五、9	78,794,662.65	82,431,921.09
在建工程	第八节、五、10	520,753.56	2,030,878.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、五、11	13,297,617.77	13,479,965.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、五、13	240,000.00	
递延所得税资产	第八节、五、12		
其他非流动资产	第八节、五、14	1,322,861.00	394,673.13
非流动资产合计		94,175,894.98	98,337,438.00
资产总计		284,273,365.76	236,199,533.46
流动负债：			
短期借款	第八节、五、15	20,000,000.00	
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	第八节、五、16	36,362,142.95	43,564,513.42
预收款项			3,125,873.46
合同负债	第八节、五、17	18,375,081.48	
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	第八节、五、18	160,503.32	111,517.31
应交税费	第八节、五、19	508,398.40	753,028.10
其他应付款	第八节、五、20	192,905,557.33	181,564,330.34
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		268,311,683.48	229,119,262.63
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			
递延收益	第八节、五、21	3,282,145.85	3,643,459.79
递延所得税负债	第八节、五、12	309,287.22	309,287.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,591,433.07	3,952,747.01
负债合计		271,903,116.55	233,072,009.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、五、22	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	第八节、五、23	5,855,353.14	5,855,353.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	第八节、五、24	1,164,675.70	542,654.88
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	第八节、五、25	-23,249,779.63	-31,870,484.20
归属于母公司所有者权益合计		12,370,249.21	3,127,523.82
少数股东权益			
所有者权益合计		12,370,249.21	3,127,523.82
负债和所有者权益总计		284,273,365.76	236,199,533.46

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：李敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		77,188,715.04	43,319,184.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,690,000.00	10,165,000.00
应收账款	第八节、十五、1	48,144,837.73	32,422,311.10
应收款项融资		4,958,384.08	15,716,543.55
预付款项		5,916,136.18	7,408,891.40
其他应收款	第八节、十五、2	14,170.80	27,686.80
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		44,619,339.90	29,292,143.82
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			
流动资产合计		190,531,583.73	138,351,761.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、十五、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		78,360,913.41	81,968,435.43
在建工程		520,753.56	2,030,878.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,297,617.77	13,479,965.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		240,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,322,861.00	394,673.13
非流动资产合计		99,742,145.74	103,873,952.34
资产总计		290,273,729.47	242,225,713.49
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		36,362,110.95	43,564,481.42
应付账款			
预收款项			
合同负债		18,375,081.48	3,125,873.46
卖出回购金融资产款		160,159.81	111,418.36
应付职工薪酬		508,398.40	753,016.70
应交税费		198,399,466.75	187,144,330.34
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		273,805,217.39	234,699,120.28
非流动负债：			
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		3,282,145.85	3,643,459.79
递延所得税负债		309,287.22	309,287.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,591,433.07	3,952,747.01
负债合计		277,396,650.46	238,651,867.29
所有者权益（或股东权益）：			
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		1,164,501.62	542,480.80
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-22,742,775.75	-31,423,987.74
所有者权益合计		12,877,079.01	3,573,846.20
负债和所有者权益总计		290,273,729.47	242,225,713.49

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：李敏

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业总收入		138,793,305.45	131,493,690.61
其中：营业收入	第八节、五、26	138,793,305.45	131,493,690.61
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,369,421.46	128,205,164.48
其中：营业成本	第八节、五、26	113,989,939.16	110,695,169.03
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	第八节、五、27	816,170.55	409,012.08
销售费用	第八节、五、28	5,467,451.10	5,253,596.42
管理费用	第八节、五、29	2,672,903.01	2,981,571.01
研发费用	第八节、五、30	5,433,335.74	5,415,821.83
财务费用	第八节、五、31	2,989,621.90	3,449,994.11
其中：利息费用		3,680,013.84	4,585,592.45
利息收入		163,153.46	155,293.54
加：其他收益	第八节、五、32	1,787,703.94	977,813.93
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、五、33	1,568.52	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第八节、五、34	-997,898.78	-523,397.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、五、35		168.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,215,257.67	3,743,111.07
加：营业外收入	第八节、五、36	405,634.53	5,020.40
减：营业外支出	第八节、五、37	187.63	460,418.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,620,704.57	3,287,713.03
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,620,704.57	3,287,713.03
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）		8,620,704.57	3,287,713.03
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		8,620,704.57	3,287,713.03
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		8,620,704.57	3,287,713.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,620,704.57	3,287,713.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.30	0.11
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.30	0.11

法定代表人: 陈祥峰

主管会计工作负责人: 李敏

会计机构负责人: 李敏

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业收入	第八节、十五、4	138,793,305.45	131,485,104.07
减: 营业成本	第八节、十五、4	113,989,939.16	110,679,821.80
税金及附加		816,170.55	409,009.08

销售费用		5,467,451.10	5,253,596.42
管理费用		2,613,517.58	2,915,988.14
研发费用		5,433,335.74	5,415,821.83
财务费用		2,988,549.91	3,449,141.28
其中：利息费用		3,680,013.84	6,846,582.34
利息收入		163,035.45	24,309.92
加：其他收益		1,787,703.94	977,813.93
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、十五、5	1,568.52	
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）		-997,848.78	-523,347.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			168.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,275,765.09	3,816,360.46
加：营业外收入		405,634.53	5,020.40
减：营业外支出		187.63	460,418.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,681,211.99	3,360,962.42
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,681,211.99	3,360,962.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,681,211.99	3,360,962.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,681,211.99	3,360,962.42
七、每股收益：			
（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：李敏

会计机构负责人：李敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019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		162,742,287.63	120,450,895.35
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			
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		882,865.45	5,099,076.26
收到其他与经营活动有关的现金		2,012,031.99	4,475,183.58
经营活动现金流入小计		165,637,185.07	130,025,155.19
购买商品、接受劳务支付的现金		136,866,608.51	125,667,423.94
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		8,769,306.60	8,500,201.15
支付的各项税费		1,287,417.27	591,624.51
支付其他与经营活动有关的现金		6,317,328.03	9,931,083.90
经营活动现金流出小计		153,240,660.41	144,690,333.50
经营活动产生的现金流量净额		12,396,524.66	-14,665,178.31

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,568.52	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			16,748.86
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,568.52	16,748.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,421,650.75	6,341,796.36
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			
投资活动现金流出小计		2,421,650.75	7,927,102.18
投资活动产生的现金流量净额		-2,420,082.23	-7,910,353.32
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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		68,907,000.00	66,068,500.00
筹资活动现金流入小计		88,907,000.00	66,068,500.00
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		193,750.02	89,249.34
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		110,446,483.82	24,015,880.85
筹资活动现金流出小计		110,640,233.84	24,105,130.19
筹资活动产生的现金流量净额		-21,733,233.84	41,963,369.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4.71	464,474.96
五、现金及现金等价物净增加额		-11,756,786.70	19,852,313.14
加：期初现金及现金等价物余额		43,344,466.31	34,392,132.41
六、期末现金及现金等价物余额		31,587,679.61	54,244,445.55

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：李敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019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		162,742,287.63	120,404,607.42
收到的税费返还		882,865.45	5,099,076.26

收到其他与经营活动有关的现金		2,011,913.98	4,405,052.15
经营活动现金流入小计		165,637,067.06	129,908,735.83
购买商品、接受劳务支付的现金		136,866,608.51	125,617,315.55
支付给职工以及为职工支付的现金		8,740,171.53	8,440,715.71
支付的各项税费		1,287,405.87	591,621.51
支付其他与经营活动有关的现金		6,401,959.23	9,929,422.15
经营活动现金流出小计		153,296,145.14	144,579,074.92
经营活动产生的现金流量净额		12,340,921.92	-14,670,339.09
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		1,568.52	
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
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		1,568.52	16,748.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,421,650.75	6,341,796.36
投资支付的现金			1,585,305.82
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		2,421,650.75	7,927,102.18
投资活动产生的现金流量净额		-2,420,082.23	-7,910,353.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		68,907,000.00	66,068,500.00
筹资活动现金流入小计		88,907,000.00	66,068,500.00
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		193,750.02	89,249.34
支付其他与筹资活动有关的现金		110,446,483.82	24,015,880.85
筹资活动现金流出小计		110,640,233.84	24,105,130.19
筹资活动产生的现金流量净额		-21,733,233.84	41,963,369.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4.71	464,474.96
五、现金及现金等价物净增加额		-11,812,389.44	19,847,152.36
加：期初现金及现金等价物余额		43,319,184.48	34,350,831.08
六、期末现金及现金等价物余额		31,506,795.04	54,197,983.44

法定代表人：陈祥峰

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：李敏

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、（五）、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. 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

一、 公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司简介

山东凯翔生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由山东凯翔生物化工有限公司整体变更的股份有限公司，公司股本 2,860 万股，注册资本为 2,860 万元。

(2) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：山东省日照市五莲县城沿河路 52 号

公司组织形式：股份有限公司

(3) 经营范围

公司一般经营项目：生物技术研发；微生物菌肥生产、销售；离心空气的生产销售；生活热水销售；不锈钢制品制作、安装；煤炭（无储存、不得设置散煤销售点）、矿产品销售；食品添加剂、发酵制品（不含食品与食品添加剂）制造与销售；以自有房屋租赁；普通货物进出口，但国家限定经营或禁止进出口的商品除外；批发兼零售预包装食品（凭有效许可证经营）（以上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)。

(4) 最终控制方名称。

李世平

(5) 财务报表批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 8 月 13 日批准报出。

2、合并报表范围

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
日照丰地生物科技有限公司

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

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，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》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营能力评价

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要会计政策和会计估计变更

(1) 主要会计政策变更

①执行《企业会计准则第 14 号—收入》

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号），财务部对收入相关准则进行了修订，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行修订后准则。本次会计政策变更对公司 2020 年 1 月 1 日合并财务报表项目列报影响如下：

2020 年 1 月 1 日	调整前	调整金额	调整后
预收账款	18,375,081.48	-18,375,081.48	
合同负债		18,375,081.48	18,375,081.48

本次会计政策变更对公司 2020 年 1 月 1 日母公司财务报表项目列报影响如下：

2020 年 1 月 1 日	调整前	调整金额	调整后
预收账款	18,375,081.48	-18,375,081.48	
合同负债		18,375,081.48	18,375,081.48

(2) 主要会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售商品、提供劳务、销售使用过的动产	13%、9%
城市维护建设税	应交流转税	5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
地方水利建设基金	应交流转税	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠政策及依据

(1) 增值税

增值税：本公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为 13%，按销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额缴纳，公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策，退税率为 13%。

(2) 企业所得税

a、2017 年 12 月公司已完成高新技术企业复审，并取得新一期高新技术企业证书（证书编号为 GR201737001777，有效期三年），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2020 年 1-6 月按 15%的税率计算企业所得税。

b、2017 年 5 月，为进一步鼓励科技型中小企业加大研发费用投入，根据国务院常务会议决定，财政部、国家税务总局、科技部联合印发了《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号），将科技型中小企业享受研发费用加计扣除比例由 50%提高到 75%，本企业享受研发支出加计扣除的税收优惠政策。

(3) 土地使用税

根据鲁财税【2019】5 号《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局山东省科学技术厅关于关于高新

技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》，2018年12月31日前认定的高新技术企业，自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。

五、合并财务报表主要项目注释

说明：期末余额是指2020年6月30日的金额；期初金额是指2019年12月31日的金额；本期金额是指2020年1-6月的发生额，上期金额是指2019年1-6月的发生额。

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	9,443.27	49,309.39
银行存款	74,906,728.27	8,414,156.92
其他货币资金	2,353,428.07	34,881,000.00
合计	77,269,599.61	43,344,466.31

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
欧元保证金	2,353,428.07	
合计	2,353,428.07	

(3) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于担保的定期存款	45,681,920.00	

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	9,690,000.00	10,165,000.00
合计	9,690,000.00	10,165,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
商业承兑汇票	10,200,000.00	100.00	510,000.00	5.00	9,690,000.00	10,700,000.00	100.00	535,000.00	5.00	10,165,000.00
其中：										
合计	10,200,000.00	100.00	510,000.00	5.00	9,690,000.00	10,700,000.00	100.00	535,000.00	5.00	10,165,000.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
应收票据坏账准备	535,000.00		25,000.00		510,000.00
合计	535,000.00		25,000.00		510,000.00

(4) 期末公司已质押的应收票据:

期末公司无质押的应收票据。

3、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 (%)	
按单项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	50,616,816.76	100.00	3,160,274.61	6.24	47,456,542.15
合计	50,616,816.76	100.00	3,160,274.61	6.24	47,456,542.15

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 (%)	
按单项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	33,883,103.35	100.00	2,149,037.83	6.34	31,734,065.52
合计	33,883,103.35	100.00	2,149,037.83	6.34	31,734,065.52

组合中，按账龄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	46,991,413.93	2,349,570.70	5.00
1-2 年	2,664,929.14	266,492.91	10.00
2-3 年	496,068.89	99,213.78	20.00
4-5 年	97,037.90	77,630.32	80.00
5 年以上	367,366.90	367,366.90	100.00
合计	50,616,816.76	3,160,274.61	6.24

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

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	
坏账准备	2,149,037.83	1,011,236.78			3,160,274.61

合计	2,149,037.83	1,011,236.78	-	3,160,274.61
----	--------------	--------------	---	--------------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏苏博特新材料股份有限公司	5,030,031.67	9.94	251,501.58
科之杰新材料集团福建有限公司	3,115,382.50	6.15	155,769.13
南京友西国际贸易有限公司	3,111,360.00	6.15	259,136.00
ARKAZALSHARQBUILDINGMATERIALS (ARKAZ)	2,829,248.35	5.59	166,893.71
KAISONINTERNATIONALCO. LTD	2,646,433.35	5.23	132,321.67
合计	16,732,455.87	33.06	965,622.09

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资明细:

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	4,958,384.08	15,716,543.55
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	4,958,384.08	15,716,543.55

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据:

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据-银行承兑汇票	4,958,384.08	15,716,543.55
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据-商业承兑汇票		
合计	4,958,384.08	15,716,543.55

本公司视其日常资金管理的需要较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故该公司将其账面剩余的银行承兑汇票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。于 2020 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

(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	36,836,972.56	
合计	36,836,972.56	

5、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	4,317,840.16	72.98	5,835,965.52	78.77
1 至 2 年	25,370.14	0.43	1,476,606.63	19.93

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	1,476,606.63	24.96	91,200.00	1.23
3 年以上	96,319.25	1.63	5,119.25	0.07
合计	5,916,136.18	100.00	7,408,891.40	100.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的预付账款

说明：预付客户 KAISONINDUSTRIESINC 期末余额 1,476,606.63 元，主要受国际汇率的影响本期未采购。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
滨州金汇玉米开发有限公司	1,839,552.46	31.09
山东京粮兴贸贸易有限公司	1,657,387.80	28.01
KAISONINDUSTRIESINC	1,476,606.63	24.96
山东捷工贸易股份有限公司	417,000.00	7.05
山东隆科特酶制剂有限公司	240,000.00	4.06
合计	5,630,546.89	95.17

6、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	14,170.80	27,686.80
合计	14,170.80	27,686.80

(1) 其他应收款分类披露**其他应收款**

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	期初余额
1 至 2 年		1,236.00
2 至 3 年	1,236.00	28,218.00
3 至 4 年	26,364.00	
4 至 5 年		20,000.00
5 年以上	20,000.00	
合计	47,600.00	49,454.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	47,600.00	49,454.00
合计	47,600.00	49,454.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	21,767.20			21,767.20
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,662.00			11,662.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	33,429.20		-	33,429.20

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	47,600.00	33,429.20	70.23
合计	47,600.00	33,429.20	70.23

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	21,767.20	11,662.00			33,429.20
合计	21,767.20	11,662.00			33,429.20

(5) 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
太原市迎泽区人民法院	保证金	24,600.00	2-3 年、3-4 年	51.68	11,929.20
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	20,000.00	5 年以上	42.02	20,000.00
青岛天一集团物业管理有限公司	保证金	3,000.00	3-4 年	6.30	1,500.00
合计		47,600.00		100.00	33,429.20

7、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	6,798,364.20		6,798,364.20	5,255,797.07		5,255,797.07
在产品	4,676,060.00		4,676,060.00	4,948,190.85		4,948,190.85
库存商品	33,873,578.90	661,672.12	33,211,906.78	19,816,819.10	661,672.12	19,155,146.98

合计	45,348,003.10	661,672.12	44,686,330.98	30,020,807.02	661,672.12	29,359,134.90
----	---------------	------------	---------------	---------------	------------	---------------

(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	661,672.12						661,672.12
合计	661,672.12						661,672.12

说明：公司直接用于出售的库存商品，以其可变现净值低于成本计提存货跌价准备。

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
留待抵扣增值税	106,306.98	106,306.98	留待抵扣增值税
合计	106,306.98	106,306.98	

9、固定资产**总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	78,794,662.65	82,431,921.09
固定资产清理		
合计	78,794,662.65	82,431,921.09

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	41,081,883.53	119,932,097.23	1,975,138.54	757,498.15	504,816.26	164,251,433.71
2. 本期增加金额	5,600.00	1,781,859.18		3,631.86	229,203.54	2,020,294.58
(1) 购置	5,600.00				229,203.54	234,803.54
(2) 在建工程转资		1,781,859.18		3,631.86		1,785,491.04
(3) 原值修正						-
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 转入在建工程						-
4. 期末余额	41,087,483.53	121,713,956.41	1,975,138.54	761,130.01	734,019.80	166,271,728.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	11,440,130.88	67,518,410.07	1,713,174.61	692,703.00	455,094.06	81,819,512.62
2. 本期增加金额	870,342.01	4,714,184.75	47,598.60	3,770.66	21,657.00	5,657,553.02
(1) 计提	870,342.01	4,714,184.75	47,598.60	3,770.66	21,657.00	5,657,553.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产						
4. 期末余额	12,310,472.89	72,232,594.82	1,760,773.21	696,473.66	476,751.06	87,477,065.64

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	28,777,010.64	49,481,361.59	214,365.33	64,656.35	257,268.74		78,794,662.65
2. 期初账面价值	29,641,752.65	52,413,687.16	261,963.93	64,795.15	49,722.20		82,431,921.09

(2) 公司无闲置的固定资产情况

(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) 公司无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 其他说明：本期由在建工程转入固定资产金额为 1,785,491.04 元；

10、在建工程

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
在建工程	520,753.56	1,458,010.58
工程物资		572,868.05
合计	520,753.56	2,030,878.63

在建工程部分

(1) 在建工程情况：

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
新 IC 塔				858,487.79		858,487.79
内酯离交改造				12,082.30		12,082.30
污水池异味治理设备				587,440.49		587,440.49
L-丙氨酸改造	426,805.34		426,805.34			
内酯失效液罐	93,948.22		93,948.22			
合计	520,753.56		520,753.56	1,458,010.58		1,458,010.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)
新 IC 塔	862,000.00	858,487.79	4,137.97	862,625.76			100.07
L-丙氨酸改造	1,000,000.00		426,805.34			426,805.34	42.68
内酯失效液罐	180,000.00		93,948.22			93,948.22	52.19
污水池及发酵车间改造	950,000.00	587,440.49	323,342.49	910,782.98			95.87
合计	2,992,000.00	1,445,928.2	848,234.02	1,773,408.74		520,753.56	

0 8

续表

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新 IC 塔	100.00				自有资金
L-丙氨酸改造	42.68				自有资金
内酯失效液罐	52.19				自有资金
污水池及发酵车间改造	100.00				自有资金

(3) 本报告期在建工程不存在减值迹象。

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				572,868.05		572,868.05
合计				572,868.05		572,868.05

11、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	1,424,358.20	1,116,066.65	94,079.00	2,634,503.85
2. 本期增加金额	147,347.40	34,999.98		182,347.38
(1) 计提	147,347.40	34,999.98		182,347.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,571,705.60	1,151,066.63	94,079.00	2,816,851.23
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	13,163,034.40	134,583.37		13,297,617.77
2. 期初账面价值	13,310,381.80	169,583.35		13,479,965.15

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税负债：

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	2,061,914.79	309,287.22	2,061,914.79	309,287.22
合计	2,061,914.79	309,287.22	2,061,914.79	309,287.22

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,855,375.93	2,832,477.15
可抵扣亏损	42,721,947.23	51,342,651.80
合计	46,577,323.16	54,175,128.95

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年		2,412,278.96	
2021年	6,558,015.14	12,766,440.75	
2022年	20,299,697.48	20,299,697.48	
2023年			
2024年	15,864,234.61	15,864,234.61	
合计	42,721,947.23	51,342,651.80	

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
发酵产业协会会费		300,000.00	60,000.00		240,000.00
合计		300,000.00	60,000.00		240,000.00

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,322,861.00	394,673.13
合计	1,322,861.00	394,673.13

15、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

16、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	31,684,691.08	38,222,828.05
工程设备款	3,364,407.65	4,131,652.24
其他费用	1,313,044.22	1,210,033.13
合计	36,362,142.95	43,564,513.42

(2) 无重要的账龄超过 1 年的应付账款

17、合同负债、预收账款

项目	期末余额	期初余额
货款	18,375,081.48	3,125,873.46
合计	18,375,081.48	3,125,873.46

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	111,517.31	8,654,276.99	8,605,290.98	160,503.32
离职后福利-设定提存计划		151,030.26	151,030.26	-
辞退福利				-
一年内到期的其他福利				-
合计	111,517.31	8,805,307.25	8,756,321.24	160,503.32

(2) 短期薪酬列示

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	86,082.34	7,607,108.67	7,634,989.67	58,201.34
(2) 职工福利费		184,673.00	184,673.00	
(3) 社会保险费		464,471.11	464,471.11	
其中：医疗保险费		458,321.95	458,321.95	
工伤保险费		6,149.16	6,149.16	
生育保险费				
(4) 住房公积金		321,157.20	321,157.20	
(5) 工会经费和职工教育经费	25,434.97	76,867.01		102,301.98
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	111,517.31	8,654,276.99	8,605,290.98	160,503.32

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		144,698.40	144,698.40	
失业保险费		6,331.86	6,331.86	
合计		151,030.26	151,030.26	

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	240,111.31	422,230.03

城市维护建设税	31,994.32	61,364.24
房产税	111,822.50	111,620.73
土地使用税	83,536.03	41,750.40
车船使用税		406.50
个人所得税	1,629.49	14,614.85
教育费附加	19,196.59	36,818.54
地方教育费附加	12,797.73	24,545.69
地方水利建设基金	3,199.43	6,136.42
印花税	4,111.00	33,540.70
合计	508,398.40	753,028.10

20、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		
应付股利		
其他应付款	192,905,557.33	181,564,330.34
合计	192,905,557.33	181,564,330.34

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	188,454,528.13	181,512,837.36
其他	4,451,029.20	51,492.98
合计	192,905,557.33	181,564,330.34

(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	120,234,537.36	持续使用,未及时偿还
合计	120,234,537.36	

21、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	3,643,459.79		361,313.94	3,282,145.85	项目补助款
合计	3,643,459.79	-	361,313.94	3,282,145.85	--

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
五效七体降膜蒸发器	532,812.59		72,656.28		460,156.31	与资产相关
糖醇智能硫化床干燥剂（冷却）机组	109,243.73		12,605.06		96,638.67	与资产相关
气动单座调节阀	40,350.85		5,263.14		35,087.71	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	2,337,719.29		215,789.46		2,121,929.83	与资产相关
1.2 万吨葡萄糖酸内酯和 1 万吨葡萄糖酸钙	623,333.33		55,000.00		568,333.33	与资产相关

项目				
合计	3,643,459.79		361,313.94	3,282,145.85

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。

22、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

23、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

24、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	542,654.88	1,162,970.21	540,949.39	1,164,675.70
合计	542,654.88	1,162,970.21	540,949.39	1,164,675.70

25、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-31,870,484.20	-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	-31,870,484.20	-24,604,187.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,620,704.57	-7,266,296.61
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	-23,249,779.63	-31,870,484.20

说明：本期无需要调整年初未分配利润的情况。

26、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	137,745,242.30	113,976,928.56	130,210,335.65	110,590,076.25
其他业务	1,048,063.15	13,010.60	1,283,354.96	105,092.78
合计	138,793,305.45	113,989,939.16	131,493,690.61	110,695,169.03

27、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	193,284.38	39,052.46
教育费附加	115,970.63	23,431.48
地方教育费附加	77,313.75	15,620.98
水利建设基金	19,328.44	3,905.25
房产税	221,325.88	222,734.01
土地使用税	167,178.97	83,500.80
车船使用税	900.00	900.00
印花税	20,868.50	19,867.10
合计	816,170.55	409,012.08

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	378,805.40	427,998.13
福利费	2,082.00	2,726.00
包装费	17,765.03	49,377.51
运费	4,815,881.81	4,413,277.80
差旅费	62,559.27	215,684.28
折旧	219.15	449.22
佣金		8,028.12
展览费	20,528.30	27,415.09
保险费	83,027.96	
修理费	15,217.43	
其它	71,364.75	108,640.27
合计	5,467,451.10	5,253,596.42

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	963,800.67	868,116.08
福利费	130,667.06	191,065.23
职工教育经费		2,182.52
招待费		489.00
社会保险费	65,257.32	184,962.90
差旅费	1,006.00	2,761.29
住房公积金	42,142.80	44,011.20
办公费	10,865.81	22,817.64
折旧	322,992.60	267,001.03
电费	8,978.79	9,155.97

电话费	6,373.84	11,940.12
保险费	660.38	45,566.13
无形资产摊销	182,347.38	184,963.19
工会经费	152,699.80	156,189.39
修理费	1,894.52	3,492.12
其他费用	783,216.04	986,857.20
合计	2,672,903.01	2,981,571.01

30、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工工资	606,938.79	1,069,054.60
折旧与摊销	669,217.90	343,967.31
动力及材料投入	4,156,579.05	3,704,839.41
其他	600.00	297,960.51
合计	5,433,335.74	5,415,821.83

31、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,680,013.84	4,585,592.45
减：利息收入	163,153.46	155,293.54
汇兑损失		-1,078,801.42
减：汇兑收益	593,569.61	
承兑汇票贴现息		
手续费支出	66,331.13	98,496.62
合计	2,989,621.90	3,449,994.11

32、其他收益

(1)其他收益明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
五效七体降膜蒸发器	72,656.28	72,656.25	与资产相关
糖醇智能硫化床干燥剂（冷却）机组	12,605.06	10,474.64	与资产相关
气动单座调节阀	5,263.14	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	215,789.46	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	55,000.00	57,130.42	与资产相关
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
“2017 年度日照市高层次创新创业人才（团队）”扶持资金	250,000.00		与收益相关

2015-2017 年县级创新创业人才项目扶持资金	294,000.00		与收益相关
2016 年度高层次创新创业人才（团队）扶持资金	250,000.00		与收益相关
2019 年市级新旧动能转换-科技创新扶持专项资金	30,000.00		与收益相关
2019 年新旧动能转换-市级品牌建设专项资金	175,000.00		与收益相关
2019 年中央外经贸发展服务业专项资金	84,500.00		与收益相关
2019 年市级新旧动能转换-外经贸发展专项资金	16,690.00		与收益相关
2019 年省级商贸发展和市场开拓专项资金-出口信用保险	40,170.00		与收益相关
2019 年中央外经贸发展资金（犹太、伊斯兰国际认证）	51,030.00		与收益相关
2018 年新旧动能转换（科技创新扶持专项）资金	4,000.00		与收益相关
“2019 年中央工业企业结构调整专项奖”补助资金	79,000.00		与收益相关
2017-2019 年人才平台载体扶持资金	150,000.00		与收益相关
就业补贴	2,000.00		与收益相关
合计	1,787,703.94	977,813.93	

(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 72,656.28 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 5,263.14 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 12,605.06 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 55,000.00 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、根据日人组发[2020]4 号《五莲县人力资源和社会保障局关于公布 2017 年度高层次创新创业人才（团队）名单的通知》，公司于 2020 年 3 月 27 日收到五莲县人力资源和社会保障局扶持资金补贴共 250,000.00 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。

7、根据莲人社字〔2020〕9 号《中共五莲县委组织部、五莲县人力资源和社会保障局关于拨付就业创业高校毕业生补贴等人才扶持资金的报告》，公司于 2020 年 4 月 30 日收到五莲县人力资源和社会保障局拨付 2017 年度县级创新人才扶持资金 294,000.00 元，上述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、根据日人组发〔2020〕2 号《日照市人才工作领导小组关于 2016 年度高层次创新创业人才（团队）中期评估结果的通报》，公司于 2020 年 1 月 19 日收到五莲县人力资源和社会保障局拨付的 2016 年度日照市创新团队扶持资金 250,000.00 元，该补贴属于与日常经营活动相关的财政补助资金，本期全部计入其他收益。

9、根据莲财指[2019]511 号《五莲县财政局关于下达市级新旧动能转换-科技创新扶持专项资金（民营经济发展方向）预算指标的通知》，公司于 2020 年 4 月 24 日收到五莲县市场监督管理局关于 2019 年市级新旧动能转换-科技创新扶持专项资金（专利奖）30,000.00 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。

10、根据《日照市市场监督管理局关于 2018 年度品牌建设专项资金申请审核情况的报告》，公司于 2020 年 4 月 29 日收到日照市市场监督管理局关于 2019 年新旧动能转换-市级品牌建设专项资金 175,000.00 元，该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、根据莲财指〔2019〕559 号《五莲县财政局关于下达 2019 年中央外经贸发展服务业资金预算指

标的通知》，公司于 2020 年 2 月 28 日收到五莲县商务局 2019 年中央外经贸发展服务专项资金 84,500.00 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。

12、根据莲财指（2019）514 号《五莲县财政局关于下达 2019 年市级新旧动能转换-外经贸发展专项资金预算指标的通知》，公司于 2020 年 3 月 20 日收到五莲县商务局关于 2019 年市级新旧动能转换-外经贸发展专项资金 16,690.00 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。

13、根据莲财指[2019]544 号《五莲县财政局关于下达 2019 年省级商贸发展和市场开拓专项资金支出预算指标的通知》，公司于 2020 年 4 月 21 日收到五莲县商务局关于 2019 年省级商贸发展和市场开拓（外经贸和商贸流通）专项资金—出口信用保险 40,170.00 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。

14、根据莲财指[2019]552 号《五莲县财政局关于下达 2019 年中央外经贸发展资金预算指标的通知》，公司于 2020 年 4 月 21 日收到五莲县商务局关于 2019 年中央外经贸发展资金（犹太、伊斯兰国际认证）补助 51,030.00 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。

15、根据《日照市市场监督管理局关于发放新旧动能转换（科技创新扶持专项）资金的通知》，公司于 2020 年 4 月 22 日收到五莲县市场监督管理局关于 2018 年新旧动能转换（科技创新扶持专项）资金—发明专利权 4,000.00 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。

16、公司于 2020 年 4 月 28 日收到五莲县就业人才中心关于公司“2019 年中央工业企业结构调整专项奖”补助资金 79,000.00 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。

17、根据莲人社字[2020]9 号《五莲县人力资源和社会保障局关于拨付就业创业高校毕业生补贴等人才扶持资金的报告》，公司于 2020 年 4 月 30 日收到五莲县人力资源和社会保障局关于 2017-2019 年人才平台载体扶持资金 150000.00 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。

18、公司于 2020 年 6 月 28 日收到五莲县就业人才中心关于一次性就业补助资金 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。

33、投资收益

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品收到利息	1,568.52	7,565.49
合计	1,568.52	7,565.49

34、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-997,898.78	523,397.85
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-997,898.78	523,397.85

35、资产处置收益

资产处置收益来源	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得		168.86	
合计		168.86	

36、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
罚款收入	4,260.00		4,260.00
其他	401,374.53	5,020.40	401,374.53
合计	405,634.53	5,020.40	405,634.53

说明：其他项涉及本期无法支付款项金额 371,301.05 元。

37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出			
滞纳金支出	187.63		187.63
其他支出		460,418.44	
合计	187.63	460,418.44	187.63

38、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	本期金额	上期金额
利息收入	163,153.46	155,293.54
收到的政府拨款	1,426,390.00	616,500.00
收回的其他往来款	422,488.53	3,703,390.04
合计	2,012,031.99	4,475,183.58

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的营业费用和管理费用等期间费用	6,317,328.03	9,853,413.66
支付的其他往来款		77,670.24
合计	6,317,328.03	9,931,083.90

(4) 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	68,907,000.00	66,068,500.00
合计	68,907,000.00	66,068,500.00

(5) 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	64,764,563.82	24,015,880.85
合计	64,764,563.82	24,015,880.85

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,620,704.57	3,287,713.03
加: 资产减值准备	997,898.78	523,397.85
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	5,657,553.02	6,006,271.14
无形资产摊销	182,347.38	184,963.19
长期待摊费用摊销	60,000.00	
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
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)	3,680,013.84	4,121,117.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,568.52	-6,942.23
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)	-15,327,196.08	-26,929,213.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,895,944.72	-23,651,389.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,860,700.28	21,799,073.08
专项储备	622,020.82	
经营活动产生的现金流量净额	12,396,524.66	-14,665,178.31
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	31,587,679.61	54,244,445.55
减: 现金的期初余额	43,344,466.31	34,392,132.41
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	-11,756,786.70	19,852,313.14

(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	31,587,679.61	54,244,445.55
其中: 库存现金	9,443.27	63,068.26
可随时用于支付的银行存款	31,578,236.34	54,181,377.29
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	31,587,679.61	54,244,445.55
----------------	---------------	---------------

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,840,960.00	公司向中国工商银行股份有限公司五莲支行质押 320 万美元，以取得在该行的短期借款，详见“1、货币资金”
货币资金	22,840,960.00	公司向日照欧亚达贸易有限公司提供 320 万美元质押担保详见“1、货币资金”
合计	45,681,920.00	

41、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	10,501,150.05		74,955,109.02
其中：美元	10,501,149.73	7.1378	74,955,106.54
欧元	0.32	7.75	2.48
应收账款	1,767,711.62		12,617,572.00
其中：美元	1,767,711.62	7.1378	12,617,572.00

42、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	72,656.28	其他收益	72,656.28
糖醇智能硫化床干燥剂（冷却）机组	12,605.06	其他收益	12,605.06
气动单座调节阀	5,263.14	其他收益	5,263.14
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	55,000.00	其他收益	55,000.00
“2017 年度日照市高层次创新创业人才（团队）”扶持资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2015-2017 年县级创新创业人才项目扶持资金	294,000.00	其他收益	294,000.00
2016 年度高层次创新创业人才（团队）扶持资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2019 年市级新旧动能转换-科技创新扶持专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
2019 年新旧动能转换-市级品牌建设专项资金	175,000.00	其他收益	175,000.00
2019 年中央外经贸发展服务业专项资金	84,500.00	其他收益	84,500.00
2019 年市级新旧动能转换-外经贸发展专项资金	16,690.00	其他收益	16,690.00
2019 年省级商贸发展和市场开拓专项资金—出口信用保险	40,170.00	其他收益	40,170.00
2019 年中央外经贸发展资金（犹太、伊斯兰国际认证）	51,030.00	其他收益	51,030.00
2018 年新旧动能转换（科技创新扶持专项）资金	4,000.00	其他收益	4,000.00
“2019 年中央工业企业结构调整项奖”补助资金	79,000.00	其他收益	79,000.00
2017-2019 年人才平台载体扶持资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
就业补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
合计	1,787,703.94		1,787,703.94

(2) 本期无政府补助退回的情况。

六、合并范围的变更

本期无变化。

七、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。

八、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

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。于资产负债表日本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司银行存款主要存放于拥有较高信用评级的股份制商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

本公司的销售主要通过赊销的方式进行结算，因而经销商存在一定的信用风险。

此外，对于应收票据及应收账款、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对经销商的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对这些经销商的信用记录进行监控，对于信用记录不良的经销商，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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	10,501,150.05		74,955,109.02
其中：美元	10,501,149.73	7.1378	74,955,106.54
欧元	0.32	7.75	2.48
应收账款	1,767,711.62		12,617,572.00
其中：美元	1,767,711.62	7.1378	12,617,572.00

(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。

九、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。

十、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	实际控制人李世平之子李家旭控制的企业
日照欧亚达贸易有限公司	实际控制人李世平之子李家旭控制的企业
五莲县阳光热力服务安装有限公司	实际控制人李世平之子李家旭控制的企业
日照丰禾生物质能热电有限公司	实际控制人李世平之子李家旭控制的企业
王海燕	李世平之妻
李家旭	李世平之子
陈祥峰	董事
潘维仕	董事
丁玉芳	董事
曾磊	董事
刘刚	监事
白晓国	监事
李鹏	监事
李学军	高管
李敏	高管
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	本期金额	上期金额
山东凯翔阳光集团有限公司	购电、汽、水	16,895,801.31	19,366,682.32
合计		16,895,801.31	19,366,682.32

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东凯翔阳光集团有限公司	销售热水及其他	1,717,512.90	1,584,859.50
日照欧亚达贸易有限公司	葡萄糖酸内酯	1,768,977.88	220,060.00
合计		3,486,490.78	1,804,919.50

(2) 关联租赁情况

本期不存在关联方租赁情况。

(3) 关联担保情况

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
日照欧亚达贸易有限公司	10,000,000.00	2020年3月25日	2021年3月24日	否
日照欧亚达贸易有限公司	10,000,000.00	2020年3月27日	2021年3月24日	否

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	181,512,837.36	178,307,337.36
本期拆入	68,907,000.00	109,468,500.00
本期归还	61,278,300.00	106,263,000.00
期末余额	189,141,537.36	181,512,837.36

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		468,750.00

(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	29,115,359.73	35,421,308.16
其他应付款	山东凯翔阳光集团有限公司	189,141,537.36	181,512,837.36
预收账款	日照欧亚达贸易有限公司	16,864,305.00	

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	366,000.00	403,415.27

7、关联方承诺：无

十一、股份支付

截止资产负债表日，本公司无股份支付的情况。

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 6 月已蔓延至全球 200 个国家和地区，对肺炎疫情的防控工作正在全球范围内持续进行。肺炎疫情将对包括中国在内的部分国家和地区以及部分行业的企业经营、以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本公司材料及产品的及时输送，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告出具日，该评估工作尚在进行当中。

十四、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。

十五、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 (%)	
按单项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					
组合 1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	50,615,816.76	98.66	3,160,174.61	6.24	47,455,642.15
组合 2、合并范围内	689,195.58	1.34			689,195.58
合计	51,305,012.34	100.00	3,160,174.61		48,144,837.73

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	33,882,103.35	98.01	2,148,987.83	6.34	31,733,115.52
组合 2、合并范围内	689,195.58	1.99			689,195.58
合计	34,571,298.93	100.00	2,148,987.83	6.34	32,422,311.10

按账龄组合计提坏账准备的期末应收款：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	50,615,816.76	3,160,174.61	6.24
合计	50,615,816.76	3,160,174.61	6.24

按账龄披露：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	46,991,413.93	2,349,570.70	5.00
1-2年	2,679,653.08	266,392.91	9.94
2-3年	1,169,540.53	99,213.78	8.48
4-5年	97,037.90	77,630.32	80.00
5年以上	367,366.90	367,366.90	100.00
合计	51,305,012.34	3,160,174.61	6.24

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
坏账准备	2,148,987.83	1,011,186.78			3,160,174.61
合计	2,148,987.83	1,011,186.78			3,160,174.61

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏苏博特新材料股份有限公司	5,030,031.67	9.80	251,501.58
科之杰新材料集团福建有限公司	3,115,382.50	6.07	155,769.13
南京友西国际贸易有限公司	3,111,360.00	6.06	259,136.00
ARKAZALSHARQBUILDINGMATERIALS (ARKAZ)	2,829,248.35	5.51	166,893.71
KAISONINTERNATIONALCO. LTD	2,646,433.35	5.16	132,321.67
合计	16,732,455.87	32.60	965,622.09

2、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	14,170.80	27,686.80
合计	14,170.80	27,686.80

其他应收款

组合中，按账龄计提坏账准备的期末其他应收款：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年		1,236.00
2 至 3 年	1,236.00	28,218.00
3 至 4 年	26,364.00	
4 至 5 年		20,000.00
5 年以上	20,000.00	
合计	47,600.00	49,454.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	47,600.00	49,454.00
合计	47,600.00	49,454.00

(3) 坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	21,767.20			21,767.20
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,662.00			11,662.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	33,429.20		-	33,429.20

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄组合	47,600.00	33,429.20	70.23
合计	47,600.00	33,429.20	70.23

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	21,767.20	11,662.00			33,429.20
合计	21,767.20	11,662.00			33,429.20

(5) 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
太原市迎泽区人民法院	保证金	24,600.00	2-3年、3-4年	51.68	11,929.20
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	20,000.00	5年以上	42.02	20,000.00
青岛天一集团物业管理有限公司	保证金	3,000.00	3-4年	6.30	1,500.00
合计		47,600.00		100.00	33,429.20

3、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		

4、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	137,745,242.30	113,976,928.56	130,190,078.77	110,563,059.47
其他业务	1,048,063.15	13,010.60	1,295,025.30	116,762.33
合计	138,793,305.45	113,989,939.16	131,485,104.07	110,679,821.80

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品收到利息	1,568.52	7,565.49
合计	1,568.52	7,565.49

十六、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		
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)	1,787,703.94	
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	1,568.52	
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	405,446.90	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,194,719.36	
22. 减: 所得税影响额		
23. 少数股东权益影响额 (税后)		
合计	2,194,719.36	

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：

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	115.90	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	86.40	0.22	0.22

山东凯翔生物科技股份有限公司

2020年8月13日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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：

董事会秘书办公室

山东凯翔生物科技股份有限公司
董事会
2020 年 8 月 13 日