



正业生物  
NEEQ : 835605

吉林正业生物制品股份有限公司  
Jilin Zhengye Biological Products Co.,Ltd



半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记

1、正业生物经中国科协企业工作办公室组织的审查复核，符合院士专家工作站认证建设标准，于 2019 年 1 月 29 日获得《院士专家工作站认证证书》。

2、2019 年 4 月 15 日，正业生物获得猪支原体肺炎活疫苗（RM48 株）兽药产品批准文号。

3、2019 年 4 月 16 日，正业生物等企业与中国农业大学、中国兽医药品监察所联合研发的重组新城疫病毒、禽流感病毒（H9 亚型）二联灭活疫苗（aSG10 株+G 株）取得了新兽药证书。

4、2019 年 5 月 28 日，正业生物五款禽用疫苗产品正式获得了由埃及农业部兽医服务总局核发的《生物制品注册证书》。

5、2019 年 7 月 8 日至 2019 年 7 月 9 日，正业生物山羊传染性胸膜肺炎灭活疫苗（组织毒）、细胞毒灭活疫苗（含冻干灭活疫苗）两条生产线，顺利通过农业农村部专家组 GMP 动态验收。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	21
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注.....	31

## 释义

释义项目	指	释义
正业生物、公司	指	吉林正业生物制品股份有限公司
正业集团	指	吉林正业集团有限责任公司
经开总公司	指	吉林经济技术开发区经济技术开发总公司
温莎控股	指	温莎控股有限公司 (Windsor Holdings Co., Ltd)
菲尔投资	指	长春菲尔投资中心 (有限合伙)
金茂投资	指	南京太龙金茂医药产业投资企业 (有限合伙)
金缘投资	指	西藏金缘投资管理有限公司
元翕投资	指	上海元翕投资管理有限公司
金桥投资	指	吉林省金桥投资有限公司
股东大会	指	吉林正业生物制品股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林正业生物制品股份有限公司董事会
监事会	指	吉林正业生物制品股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
动物疫苗/兽用疫苗	指	具有良好免疫原性的病原微生物，经繁殖和处理后制成的制品，使接种动物能产生相应免疫力
强免疫苗	指	国家对严重危害养殖业生产和人体健康的动物疫病实施强制免疫所使用的疫苗产品
非强免疫苗/常规疫苗	指	除国家强制免疫疫苗以外的疫苗产品
灭活疫苗	指	选用免疫原性强的细菌、病毒等经人工培养后用理化方法将其杀死 (灭活) 后制成的疫苗
活疫苗	指	通过人工定向变异的方法使病原微生物毒力减弱或丧失，但仍保持良好的免疫原性，用该种活的、变异的病原微生物制成的疫苗
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 的缩写，药品生产质量管理规范
GSP	指	英文 Good Supplying Practice 的缩写，药品经营质量管理规范

## 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。

公司负责人宋松林、主管会计工作负责人白菊及会计机构负责人（会计主管人员）宋玉涵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	公司证券事务代表办公室
备查文件	（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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	吉林正业生物制品股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Zhengye Biological Products Co.,Ltd
证券简称	正业生物
证券代码	835605
法定代表人	宋松林
办公地址	吉林省吉林经济开发区联盟街 1 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐维伟
电话	0432-63047005
传真	0432-63047005
电子邮箱	jlzysw@yeah.net
公司网址	<a href="http://www.jlzybio.com/">http://www.jlzybio.com/</a>
联系地址及邮政编码	吉林省吉林经济开发区联盟街 1 号 邮编：132101
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司证券事务代表办公室

### 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	2004 年 5 月 18 日
挂牌时间	2016 年 1 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—医药制造业—兽用药品制造—兽用药品制造(C2750)
主要产品与服务项目	兽用生物制品、化学药品（化学危险药品除外）、诊断试剂、其他兽药（需专项审批的除外）、消毒剂、饲料添加剂的生产、销售及技术开发、转让、咨询、服务；兽医领域检测、检验、服务；通用仪器仪表、医疗实验室设备和器具的销售；与以上产品或服务相关的进出口、贸易代理。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	65,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吉林正业集团有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	韩真发

#### 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	91220000124494874F	否
注册地址	吉林省吉林经济开发区联盟街 1 号	否
注册资本（元）	65,600,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
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

报告期内公司主办券商未发生变化。报告期后，暨 2019 年 8 月 12 日，全国股份转让系统公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司主办券商由中信建投证券股份有限公司变更为申万宏源证券有限公司。

## 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	33,236,882.96	37,132,082.45	-10.49%
毛利率%	50.67%	48.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,715,444.83	224,188.98	-865.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,714,628.83	24,188.98	-7,188.47%
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）	-0.5711%	0.0738%	-
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）	-0.5709%	0.0080%	-
基本每股收益	-0.0262	0.0034	-865.18%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	364,775,437.97	356,686,709.11	2.27%
负债总计	65,282,902.44	55,478,728.75	17.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	299,492,535.53	301,207,980.36	-0.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.57	4.59	-0.57%
资产负债率%（母公司）	--	--	-
资产负债率%（合并）	17.90%	15.55%	-
流动比率	1.27	1.51	-
利息保障倍数	-7.44	3.63	-

### 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	-67,146.26	1,059,031.22	-106.34%
应收账款周转率	0.77	1.17	-
存货周转率	0.44	0.51	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	2.27%	0.004%	-
营业收入增长率%	-10.49%	4.05%	-
净利润增长率%	-865.18%	-83.11%	-

## 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	65,600,000	65,600,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-960.00
计入当期损益的政府补助，但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	
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	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-960.00</b>
所得税影响数	-144.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-816.00</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

正业生物前身是农业部哈尔滨兽医生物药品厂，1970 年搬迁至吉林省吉林市，是国内最早的 28 家兽用生物制品生产企业之一，始终立足于兽用生物制品行业，主要从事兽用生物制品研发、生产、销售和技术服务工作。目前获得畜用、禽用、牛羊用兽药产品批准文号 38 个，新兽药证书 9 项。经过一年半的努力，逐渐完成了以“研发驱动、生产为根、营销创新”的经营策略转型，以政府采购、省市级代理商、大型养殖集团三种销售模式同时推进，猪苗、禽苗、牛羊苗三大产品品类协同发展，同时，公司新生产线的 GMP 动态验收通过，也标志着公司将正式进军宠物疫苗市场。

在新一届董事会和领导班子的带领下，正业生物确立“科技让动物更美好”的使命，推动公司转型升级，致力于将正业生物打造成科技型、现代化、行业领先的兽用生物制品企业。公司本着“以市场为导向，客户为中心”，整合行业内外优质资源，优化管理流程，培养和引进高精尖技术与管理人才，培养和提升核心竞争力，促进企业持续健康发展。在目前畜牧行业瞬息万变的大背景下，以规范化、系统化、标准化、制度化、精细化管理为发展原则，以自主研发与联合开发为研发战略，以质量优先、成本领先为生产战略，以“技术+市场”、大单品销售、集团客户优先为营销战略，完善市场布局，建立 4Ps（产品营销）和 4Cs（体验营销）为基础的营销体系，“取势”、“明道”、“优术”、“笃行”，建立全新的商业生态系统。

报告期内，公司的商业模式较上年同期未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018 年以来，非洲猪瘟疫情在我国横行，受此影响，行业内上下游企业受到重创，生猪存栏量持续走低。进入 2019 年，猪瘟疫情发生势头虽然有所减缓，有一部分养殖户开始小规模饲养仔猪，但受非洲猪瘟影响我国生猪存栏量仍继续呈现下降趋势。

本报告期，公司领导班子着眼于现实，本着科技铸造精品、品质成就未来的经营理念，秉承“科技让动物更美好”的使命，以成为动物疫病防控首选解决方案供应商为企业愿景，围绕“八个工程”的经营和管理重点，主动顺应市场发展趋势，积极调整经营结构和营销策略，以研发、精益生产及“技术+市场”双轮驱动三个战略方向作为行业下行趋势下的突破口。

第一，全面加强研发力度：报告期内，公司以强化技术进步为主导，推进产学研结合，通过了中国科协企业工作办公室“院士专家工作站”认证，进一步加强了公司院士专家工作站建设和管理工作。同时，公司获得了猪支原体肺炎活疫苗（RM48 株）兽药产品批准文号，取得了重组新城疫病毒、禽流感病毒（H9 亚型）二联灭活疫苗（aSG10 株+G 株）新兽药证书。上述成果的获得，使公司疫苗品种更加丰富，产品结构进一步优化，形成了公司以技术进步为主导的核心竞争力，确保公司未来盈利能力得到进一步的提升。

第二，积极调整市场策略：在非洲猪瘟疫情的严重影响下，公司销售团队迎难而上，以“技术+市场”双轮驱动为战略方向，深挖产品潜力、加大营销力度，在持续夯实猪苗市场的同时，牛羊苗及禽用疫苗的销售收入较上年同期有一定提升，各类产品提质保量供应市场。

第三，逐步开启国际市场：为提升抗风险能力，公司同时积极开拓国际市场，目前公司已有多款禽用疫苗通过埃及农业部兽医服务总局核发的《生物制品注册证书》，标志着公司已经具备了出口埃及的资质。目前，巴基斯坦市场及越南市场拓展工作也在同步推进。

第四，着重提升产品品质：公司全面打造精益生产战略，本着质量优先、产品领先的原则，按照新版 GMP 管理规范，实施对标管理，切切实实把 QA、QC 管理纳入到产品生产过程中去。通过精细化管理提升品质，实现由量的积累到质的飞跃。从原材料进厂，到在线质量检测，再到产品出厂检验的全员全过程质量管理，切实保证产品质量，提升产品竞争力。

本报告期，公司实现主营收入 3,323.69 万元，同比下降-10.49%，实现净利润-171.54 万元，同比下降 865.18%。总资产 36,477.54 万元，同比增加 2.27%。

未来，伴随着生猪存栏量回升，公司提前做好战略布局，在积极适应新的市场形势变化下，夯实基础，提升产品品质，拓展市场，公司利润水平将会有很大程度的提升。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场竞争加剧风险

兽用生物制品行业是我国畜牧业的重要配套行业，受下游畜牧业发展、防疫意识提升以及国家实施强制免疫计划的推动，近年来行业规模持续扩大，不断吸引新的市场参与者进入。随着国内兽用生物制品厂商数量的不断增加，以及国际知名品牌逐渐进军国内市场，兽用生物制品行业的竞争也不断加大。如果公司不能够不断推出新产品，提升产品品质和服务水平，持续扩大市场份额，将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司在多种营销模式并行的前提下，不断加大科研力度和校企合作力度，开发产品，提升公司产品品质。报告期内，公司获得了猪支原体肺炎活疫苗（RM48 株）兽药产品批准文号，取得了重组新城疫病毒、禽流感病毒（H9 亚型）二联灭活疫苗（aSG10 株+G 株）新兽药证书。

#### 2、下游行业波动的风险

近年来，随着我国人均可支配收入的提升，以及扩大内需的影响，畜类和禽类的消费持续增长，带动了畜牧业的快速发展。同时，随着规模化养殖的推广、养殖户自身防疫意识的提高以及社会对食品安全关注度的提升，兽用生物制品行业也实现了快速的增长。但是畜牧业受重大疫情以及食品安全事故的影响加大，如果公司下游行业出现大规模疫情或者事故，将对公司盈利能力产生不利影响，公司面临下游行业波动的风险。

应对措施：针对上述风险，公司依据市场形势，以政府采购、省市级代理商、大型养殖集团三种销售模式同时推进，猪苗、禽苗、牛羊苗三大产品品类协同发展，同时，报告期内公司新生产线通过 GMP 动态验收，也标志着公司将正式进军宠物疫苗市场，不断丰富的产品结构有利于公司抗风险能力的持续提升。

#### 3、猪疫苗产品集中风险

2019 年上半年，公司的猪用疫苗产品占主营业务收入的 70.53%。目前，公司的猪用疫苗产品线体系较为完整，市场竞争力逐渐提升。但是，如果下游猪养殖规模出现较大的波动，将对公司的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司通过分散销售区域，销售网络覆盖全国大部分省市地区，降低由于部分区域的猪养殖规模波动产生的经营风险，同时持续监测猪养殖行业波动情况，根据实施情况不断调整销售策略。

#### 4、原材料价格变动风险

公司的主要原材料有牛血清、种蛋。近年来，受市场因素的影响，牛血清和种蛋的价格都出现了一定幅度的波动。牛血清和种蛋的价格波动会对公司产品的材料成本造成一定的影响，从而影响公司的经营业绩。如果未来牛血清和种蛋价格出现大幅度的波动，将会给公司的成本控制和经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司将持续监控原材料价格波动情况，根据生产、销售及时调整采购策，并与供应商建立长期稳定的联系，储备优质的备用供应商等方式，减少原材料价格变动风险。

#### 5、产品质量风险

兽用疫苗下游应用于动物的防疫，公司目前生产的兽用疫苗已覆盖猪、鸡、鸭、牛、羊、犬等动物，兽用疫苗产品质量直接关系到动物疫病的防疫效果。如果疫苗产品不符合质量标准，那么不但无法起到免疫的效果，带来疾病传染的危害，而且还可能产生严重的免疫副反应，导致动物死亡，给养殖户造成经济损失，这将会给企业的品牌、声誉和市场影响力带来不利的影响，且公司需支付一定的费用。因此，一旦出现上述状况，公司的经营业绩将会受到影响。

应对措施：公司将严格按照农业部新版 GMP 文件的规定要求，在生产过程方面，对从原材料入场到产品出厂各个环节严格把控，通过精细化管理，实现品质提升；在人员方面，对生产、检验、仓储物流人员等与生产环节相关部门进行定期 GMP 培训，及时总结生产技术经验和教训，确保公司产品质量的稳定。

#### 6、季节性波动风险

由于动物防疫工作受疫情、动物成长周期、气候等因素影响，具有明显的季节性特征。每年的防疫主要集中在三月初到四月末的“春防”和七月末到九月初的“秋防”。因此，兽用生物制品行业的销售也具有明显的季节性特征，收入和利润在不同季节之间存在较大的差异。因此，公司经营存在季节性波动风险。

应对措施：公司具备较高的生产经营弹性，可以适应不同季节市场销售需求。

#### 7、行政许可风险

兽用生物制品行业受到农业部及下属相关行政部门的严格监管，公司目前已经取得了兽药 GMP 证书、兽药生产许可证、兽药经营许可证、实验动物使用许可证以及生产许可批准文件，证书有效期均为 5 年。如果上述证书到期后未能获得展期，或者公司未能取得相关主管部门要求的新的生产资质，将会对公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司时刻紧密跟踪政策的发展动向，并设置专门部门及时办理相关证书展期工作，同时严格规范生产经营活动，持续满足相关的资质要求。

## 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

企业精神：“正直守信，务实创新，团结奋进，敬业报国”；企业核心价值观：“做正人、行正道、干正事，兴正业”。

第一，做正人：就是做一个正派的人，做一个正直的人，做一个守信的人；

第二，行正道：洞察、把握、顺应行业发展规律，以客户为中心、以市场为导向，打造科技型兽用疫苗生产企业；

第三，干正事：内引外联，整合资源，实现“研发领先、质量领先和营销创新”；

第四，兴正业：通过“产品+技术服务”为客户提供解决方案，联合上下游合作伙伴及科研院所打造生态共同体，成人达己、成己为人，实现产业共赢。

公司将继续以最优质的产品、最精良的技术服务为动物疫病防控、人类食品安全、畜牧业的健康发展做出贡献；为社会提供就业岗位，产生较好的社会和经济效益。践行“科技让动物更美好”的使命！

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、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.(二)
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.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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) 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	1,500,000.00	74,274.93
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,300,000.00	
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	300,000.00	

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺	承诺	承诺	承诺具体内容	承诺

		结 束 时 间	来 源	类 型		履 行 情 况
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2016/1/28	--	挂 牌	限 售 承 诺	发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。 挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	已 履 行 完 毕
董 监 高	2016/1/28	--	挂 牌	限 售 承 诺	公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。	正 在 履 行 中
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2016/1/28	--	挂 牌	同 业 竞 争 承 诺	避免同业竞争的承诺。	正 在 履 行 中
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2016/1/28	--	挂 牌	其 他 承 诺	不占用资金和提供担保的承诺。	正 在 履 行 中
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2016/1/28	--	挂 牌	其 他 承 诺	减少和规范关联交易的承诺。	正 在 履 行 中

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、股份锁定承诺

在公司《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“二、股票挂牌情况”之“(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定承诺”中披露，公司股东对其所持部分股份做出承诺。

报告期内，未发现违背该承诺的事项。

##### 2、避免同业竞争的承诺

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(二) 避免同业竞争的承诺函”中披露，公司持股 5%以上的股东及公司实际控制人分别向公司出具了《避免同业竞争承诺

函》。

报告期内，未发现有违背该承诺的事项。

### 3、避免资金占用和对外担保的承诺函

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、公司报告期内资金占用和对外担保情况”之“(三) 避免资金占用和对外担保的承诺函”中披露，公司的控股股东、实际控制人均出具了《关于不占用资金和提供担保的承诺函》。

报告期内，未发现有违背该承诺的事项。

### 4、减少和规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股份的股东向本公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》。

报告期内，未发现有违背该承诺的事项。

## (三) 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
机器设备	抵押	938,495.95 元	0.26%	银行借款额度担保
房屋	抵押	52,790,430.96 元	14.47%	银行借款
土地	抵押	9,344,860.21 元	2.56%	银行借款
总计	-	63,073,787.12 元	17.29%	-

## (四) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### 1、股票发行情况

适用 不适用

### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
第二次	2017/8/29	160,000,000	6,548,400.00	是	1、变更截止 2017 年 10 月 13 日募集资金专户余额中原计划用于偿还银行贷款	20,000,000	已事前及

				<p>80,000,000.00 元 （合同编号为 XALD-2016-019）用于偿还银行贷款</p> <p>70,000,000.00 元 （合同编号为 XALD-2017-013），剩余 10,000,000.00 元用于补充流动资金。</p> <p>2、根据报告期内公司实际经营情况，公司于 2017 年 9 月 7 日将募集资金专户中用于补充公司流动资金的 1,500 万元一笔转入公司基本账户，并于当日从公司基本账户归还控股股东吉林正业集团有限责任公司向公司提供的财务资助人民币 1,000 万元，2017 年 11 月 13 日，公司从基本账户支付控股股东财务资助利息费用 113,583.32 元，年利率 4.35%。</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日，公司从募集资金专户转入公司基本账户中用于补充公司流动资金的募集资金 1,500 万元已使用完毕，其中 1,000 万元用于归还控股股东吉林正业集团有限责任公司向公司提供人民币 1,000 万元的财务资助，500 万元用于补充公司流动资金。</p>	时履行
--	--	--	--	--	-----

#### 募集资金使用详细情况：

（一）2017 年度发行情况

发行所募集资金用于公司于 2016 年下半年启动的悬浮培养车间项目剩余未完工部分的建设投资、归还银行借款及补充流动资金。

2017 年 10 月 13 日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第九次会议审议通过《关于公司变更部分募集资金使用用途的议案》，并于 2017 年 10 月 30 日经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。公司分别于 2017 年 10 月 13 日及 2017 年 10 月 19 日在全国股转公司指定信息披露平台公告《关于变更部分募集资金使用用途的公告》和《关于变更部分募集资金使用用途的补充公告》。根据公司实际募集资金到位时间，2017 年度实际贷款额度以及偿还贷款时间要求及公司实际经营情况，拟变更截止 2017 年 10 月 13 日募集资金专户余额中原计划用于偿还银行贷款 80,000,000.00 元（合同编号为 XALD-2016-019）用于偿还银行贷款 70,000,000.00 元（合同编号为 XALD-2017-013），剩余 10,000,000.00 元用于补充流动资金。变更后拟偿还的银行贷款与变更前募投项目拟偿还银行贷款的用途、贷款行、贷款类型相同。

且根据 2017 年度公司实际经营情况，公司使用募集资金补充流动资金部分归还控股股东吉林正业集团有限责任公司向公司财务资助人民币 1,000 万元，后经确认本次使用为变更募集资金用途。

《关于公司变更部分募集资金使用用途的议案》已经公司第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议、2017 年度股东大会审议通过。

截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金账户金额已经全部使用完毕，使用情况与公开披露的募集资金用途及变更部分的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

## 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	28,933,330	44.11%	0	28,933,330	44.11%
	其中：控股股东、实际控制人	11,666,666	17.78%	0	11,666,666	17.78%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	36,666,670	55.89%	0	36,666,670	55.89%
	其中：控股股东、实际控制人	23,333,334	35.57%	0	23,333,334	35.57%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		65,600,000	-	0	65,600,000	-
普通股股东人数						8

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	正业集团	35,000,000	0	35,000,000	53.35%	23,333,334	11,666,666
2	温莎控股	16,500,000	0	16,500,000	25.15%	11,000,000	5,500,000
3	经开总公司	10,000,000	0	10,000,000	15.24%	0	10,000,000
4	菲尔投资	2,000,000	0	2,000,000	3.05%	1,333,334	666,666
5	金茂投资	1,250,000	0	1,250,000	1.91%	833,334	416,666
6	金桥投资	600,000	0	600,000	0.91%	0	600,000
7	元翕投资	170,000	0	170,000	0.26%	113,334	56,666
8	金缘投资	80,000	0	80,000	0.12%	53,334	26,666
合计		65,600,000	0	65,600,000	100%	36,666,670	28,933,330

前十名股东间相互关系说明：正业集团、温莎控股和菲尔投资均系公司实际控制人韩真发控制的企业；金缘投资系金茂投资的执行事务合伙人；除此之外，公司股东间无其他关联关系。

### 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

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为吉林正业集团有限责任公司，成立于 1997 年 1 月 7 日，注册资本人民币 2 亿元，正业集团法定代表人为韩真发，统一社会信用代码为 912200006059091298。

截止报告期末持有正业生物 53.35% 股权，报告期内控股股东无变动。

#### (二) 实际控制人情况

韩真发，正业集团董事长，1953 年出生，中国国籍，1989 年毕业于吉林省委党校哲学专业，本科学历。1970 年至 1983 年就职于长春铁路分局；1984 年至 1991 年，就职于吉林省税务局；1992 年起开始创办正业集团，任董事长。现任正业生物董事，任期自 2018 年 9 月 27 日至 2021 年 9 月 27 日，任期三年。韩真发先后担任全国政协第十届、第十一届、第十二届政协委员、全国政协社会和法制委员会委员、吉林省政协常委、吉林省政协法制委副主任；全国工商联常委、全国工商联农业产业商会副会长、中国畜牧业协会常务理事等职。

截止报告期末，韩真发持有正业集团 99% 股权，为正业集团控股股东，正业集团持有正业生物 53.35% 股权，故韩真发为正业生物实际控制人，报告期内正业生物实际控制人的情况没有发生变动。

## 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
邵宇	董事长	女	1973 年 10 月	硕士	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	否
韩真发	董事	男	1953 年 5 月	本科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	否
孙立华	董事	女	1970 年 11 月	专科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	否
宋松林	董事、总经理	男	1975 年 3 月	本科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	是
徐维伟	董事、董事会秘书	男	1985 年 7 月	本科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	是
邱霄冰	监事会主席	女	1977 年 1 月	本科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	否
王栋	监事	男	1985 年 1 月	硕士	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	否
吴艳丽	监事	女	1970 年 8 月	本科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	是
董雅文	常务副总经理	男	1963 年 2 月	专科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	是
何玉友	副总经理	男	1962 年 7 月	本科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	是
白菊	副总经理、财务总监	女	1964 年 10 月	专科	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	是
廉维	副总经理	男	1981 年 4 月	硕士	2018 年 9 月 27 日-2021 年 9 月 27 日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						6

#### 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:

孙立华系公司实际控制人韩真发配偶孙文华的妹妹，除此之外，公司董事、监事和高级管理人员间不存在亲属关系。

#### (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
邵宇	董事长	0	0	0	0%	0
韩真发	董事	0	0	0	0%	0
孙立华	董事	0	0	0	0%	0
宋松林	董事、总经理	0	0	0	0%	0
徐维伟	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0
邱霄冰	监事会主席	0	0	0	0%	0
王栋	监事	0	0	0	0%	0
吴艳丽	监事	0	0	0	0%	0
董雅文	常务副总经理	0	0	0	0%	0
何玉友	副总经理	0	0	0	0%	0
白菊	副总经理、财务总监	0	0	0	0%	0
廉维	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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	31	30
生产人员	120	122
销售人员	66	60
技术人员	35	38
财务人员	9	9
员工总计	261	259

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	24
本科	87	77
专科	59	61
专科以下	96	97
员工总计	261	259

**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：公司根据《劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》向员工支付薪酬包括薪金、津贴、奖金。

2. 培训计划：公司重视员工的培训与职业发展规划，严格按照兽药 GMP 标准，结合公司实际制定了完整的培训计划。包括新员工入职培训、岗位技能培训、特殊岗位技能及软技能培训等，内部培训与外部培训相结合，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. 报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

**(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) 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	一、1	4,775,540.62	13,139,083.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		32,722,538.13	31,519,149.21
其中：应收票据	一、2	1,580,950.00	
应收账款	一、3	31,141,588.13	31,519,149.21
应收款项融资			
预付款项	一、4	2,044,317.14	1,501,156.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、5	1,200,494.20	1,023,040.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、6	39,740,945.09	34,009,223.18
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>80,483,835.18</b>	<b>81,191,652.87</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	一、7	66,393,425.84	68,789,507.11
在建工程	一、8	136,301,438.00	124,798,899.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、9	63,485,394.37	66,747,126.97
开发支出	一、10	2,596,210.64	2,596,210.64
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、11	1,825,893.94	1,837,337.02
其他非流动资产	一、12	13,689,240.00	10,725,975.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>284,291,602.79</b>	<b>275,495,056.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>364,775,437.97</b>	<b>356,686,709.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、13	20,000,000.00	
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		30,840,325.83	42,387,697.37
其中：应付票据			
应付账款	一、14	30,840,325.83	42,387,697.37
预收款项	一、15	3,335,349.45	733,532.42
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	一、16	126,188.60	296,254.60
应交税费	一、17	438,875.14	691,255.33
其他应付款	一、18	1,733,431.12	2,502,373.03
其中：应付利息			
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	一、19	7,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>63,474,170.14</b>	<b>53,611,112.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	一、20		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	一、21	1,808,732.30	1,867,616.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,808,732.30</b>	<b>1,867,616.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>65,282,902.44</b>	<b>55,478,728.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	一、22	65,600,000.00	65,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、23	183,641,271.01	183,641,271.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、24	14,058,458.59	14,058,458.59
一般风险准备			
未分配利润	一、25	36,192,805.93	37,908,250.76
归属于母公司所有者权益合计		299,492,535.53	301,207,980.36
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>299,492,535.53</b>	<b>301,207,980.36</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>364,775,437.97</b>	<b>356,686,709.11</b>

法定代表人：宋松林

主管会计工作负责人：白菊

会计机构负责人：宋玉涵

## (二) 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>33,236,882.96</b>	<b>37,132,082.45</b>
其中：营业收入	一、26	33,236,882.96	37,132,082.45
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>34,939,924.71</b>	<b>37,124,884.65</b>
其中：营业成本	一、26	16,394,557.75	19,197,148.93
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	一、27	992,652.61	992,974.78
销售费用	一、28	11,367,015.95	11,399,524.73
管理费用	一、29	3,880,559.95	3,279,529.39
其中：利息费用	一、31	201,848.96	78,750.00
利息收入	一、31	29,652.52	415,922.58
信用减值损失	一、33	-76,287.21	
研发费用	一、30	2,201,293.78	2,472,406.85
财务费用	一、31	180,131.88	-329,974.59
资产减值损失	一、34		113,274.56
加：其他收益	一、32		200,000.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,703,041.75</b>	<b>207,197.80</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出	一、35	960.00	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,704,001.75</b>	<b>207,197.80</b>
减：所得税费用	一、36	11,443.08	-16,991.18

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,715,444.83</b>	<b>224,188.98</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）		-1,715,444.83	224,188.98
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		-1,715,444.83	224,188.98
<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.重新计量设定受益计划变动额			
1.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		-	
2.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		-	
3.其他债权投资信用减值准备			
4.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>-1,715,444.83</b>	<b>224,188.98</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,715,444.83	224,188.98
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）	六、2	-0.0262	0.0034
(二)稀释每股收益（元/股）	六、2	-0.0262	0.0034

法定代表人：宋松林

主管会计工作负责人：白菊

会计机构负责人：宋玉涵

**(三) 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		33,550,910.84	33,779,764.06
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、37 (1)	29,652.52	615,922.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,580,563.36</b>	<b>34,395,686.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,800,893.89	10,674,359.05
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		8,634,194.15	9,925,384.95
支付的各项税费		2,246,264.19	3,074,741.66
支付其他与经营活动有关的现金	一、37 (2)	10,966,357.39	9,662,169.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,647,709.62</b>	<b>33,336,655.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-67,146.26</b>	<b>1,059,031.22</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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,114,413.50	10,752,590.30

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>28,114,413.50</b>	<b>10,752,590.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,114,413.50</b>	<b>-10,752,590.30</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		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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,000,000.00</b>	
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		123,098.96	
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	一、37 (3)	58,883.70	60,586.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>181,982.66</b>	<b>60,586.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,818,017.34</b>	<b>-60,586.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	一、38	<b>-8,363,542.42</b>	<b>-9,754,145.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额	一、38	13,139,083.04	28,695,032.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	一、38	<b>4,775,540.62</b>	<b>18,940,887.73</b>

法定代表人：宋松林

主管会计工作负责人：白菊

会计机构负责人：宋玉涵

## 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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √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	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表项目情况			
项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	金额单位：人民币元
			调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	13,139,083.04	13,139,083.04	-
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	36,463,343.96	31,519,149.21	-4,944,194.75
其中：应收票据			
应收账款	36,463,343.96	31,519,149.21	-4,944,194.75
预付款项	1,501,156.92	1,501,156.92	-
其他应收款	831,098.87	1,023,040.52	191,941.65
其中：应收利息			
应收股利			

存货	34,009,223.18	34,009,223.18	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>85,943,905.97</b>	<b>81,191,652.87</b>	<b>-4,752,253.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	68,789,507.11	68,789,507.11	-
在建工程	124,798,899.50	124,798,899.50	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	66,747,126.97	66,747,126.97	-
开发支出	2,596,210.64	2,596,210.64	-
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,124,499.06	1,837,337.02	712,837.96
其他非流动资产	10,725,975.00	10,725,975.00	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>274,782,218.28</b>	<b>275,495,056.24</b>	<b>712,837.96</b>
<b>资产总计</b>	<b>360,726,124.25</b>	<b>356,686,709.11</b>	<b>-4,039,415.14</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	42,387,697.37	42,387,697.37	-
预收款项	733,532.42	733,532.42	-
应付职工薪酬	296,254.60	296,254.60	-
应交税费	691,255.33	691,255.33	-
其他应付款	2,502,373.03	2,502,373.03	-
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	7,000,000.00	7,000,000.00	-
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>53,611,112.75</b>	<b>53,611,112.75</b>	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	1,867,616.00	1,867,616.00	-
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,867,616.00</b>	<b>1,867,616.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>55,478,728.75</b>	<b>55,478,728.75</b>	
<b>股东权益：</b>			
股本	65,600,000.00	65,600,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	183,641,271.01	183,641,271.01	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,462,400.10	14,058,458.59	-403,941.51
一般风险准备			
未分配利润	41,543,724.39	37,908,250.76	-3,635,473.63
<b>股东权益合计</b>	<b>305,247,395.50</b>	<b>301,207,980.36</b>	<b>-4,039,415.14</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>360,726,124.25</b>	<b>356,686,709.11</b>	<b>-4,039,415.14</b>

## 2、企业经营季节性或者周期性特征

由于动物防疫工作受疫情、动物成长周期、气候等因素影响，具有明显的季节性特征。每年的防疫主要集中在三月初到四月末的“春防”和七月末到九月初的“秋防”。因此，兽用生物制品行业的销售也具有明显的季节性特征，收入和利润在不同季节之间存在较大的差异，导致企业需要具备较高的生产经营弹性，以适应不同季节市场销售需求。因此，公司经营存在季节性波动风险。

## 二、 报表项目注释

### 吉林正业生物制品股份有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1-6 月，“上期”指 2018 年 1-6 月。

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	592.46	2188.48
银行存款	4,774,948.16	13,136,894.56
合计	4,775,540.62	13,139,083.04

#### 2、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	808,996.00	
商业承兑汇票	771,954.00	
小 计	1,580,950.00	
减：坏账准备		
合 计	1,580,950.00	

#### 3、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	30,469,291.98
1 至 2 年	3,657,391.08
2 至 3 年	4,800,722.89
3 至 4 年	834,524.72

账 龄	期末余额
4 至 5 年	69,885.23
5 年以上	2,918,911.52
小 计	42,750,727.42
减：坏账准备	11,609,139.29
合 计	31,141,588.13

## (2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	42,750,727.42	100	11,609,139.29	27.16	31,141,588.13
其中：					
账龄组合	42,750,727.42	100	11,609,139.29	27.16	31,141,588.13
合 计	42,750,727.42	—	11,609,139.29	—	31,141,588.13

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	43,203,936.03	100	11,684,786.82	27.05	31,519,149.21
其中：					
账龄组合	43,203,936.03	100	11,684,786.82	27.05	31,519,149.21
合 计	43,203,936.03	—	11,684,786.82	—	31,519,149.21

## (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提的坏账准备	11,684,786.82	-75,647.53			11,609,139.29
合计	11,684,786.82	-75,647.53			11,609,139.29

(4) 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期末余额前五名应收账款汇总金额为 22,174,204.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,766,807.29 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	2,044,317.14	100	1,501,156.92	100
合计	2,044,317.14	100	1,501,156.92	100

(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账款汇总金额为 1,116,386.87 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 54.61%。

#### 5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,200,494.20	1,023,040.52
合计	1,200,494.20	1,023,040.52

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	859,542.66
1 至 2 年	171,669.60
2 至 3 年	30,000.00
3 至 4 年	146,200.00
4 至 5 年	-

账 龄	期末余额
5 年以上	34,000.00
小 计	1,241,412.26
减：坏账准备	40,918.06
合 计	1,200,494.20

## (2) 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
保证金	1,083,168.00	908,420.00
其他	158,244.26	156,178.26
小 计	1,241,412.26	1,064,598.26
减：坏账准备	40,918.06	41,557.74
合 计	1,200,494.20	1,023,040.52

## (3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提的坏账准备	41,557.74	-639.68			40,918.06
合 计	41,557.74	-639.68	-	-	40,918.06

## (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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
华春建设工程项目管理有限责任公司吉林分公司	保证金	372,300.00	2 年以内	29.99	1,861.50
广东省前沿动物保健有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	24.17	1,500.00
农安县政府采购中心	保证金	110,000.00	3 年以内	8.86	700.00
吉林经济技术开发区财政局	其他	106,000.00	3-4 年	8.54	1,060.00
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	4.03	250.00
合 计	——	938,300.00	——	75.58	5,371.50

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,698,081.23		4,698,081.23
在产品	30,903,667.47		30,903,667.47
库存商品	4,661,765.29	522,568.90	4,139,196.39
合计	40,263,513.99	522,568.90	39,740,945.09

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,998,840.51		4,998,840.51
在产品	24,572,547.93		24,572,547.93
库存商品	4,960,403.64	522,568.90	4,437,834.74
合计	34,531,792.08	522,568.90	34,009,223.18

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	522,568.90					522,568.90
合计	522,568.90					522,568.90

## 7、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	92,999,456.41	47,479,091.18	2,950,098.96	143,428,646.55
2、本期增加金额		159,844.00		159,844.00
(1) 购置		159,844.00		159,844.00
(2) 在建工程转入				-
3、本期减少金额	48,000.00			48,000.00
(1) 处置或报废	48,000.00			48,000.00
(2) 转入在建工程				-
4、期末余额	92,951,456.41	47,638,935.18	2,950,098.96	

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
				143,540,490.55
二、累计折旧				
1、期初余额	34,188,566.28	39,818,338.19	632,234.97	74,639,139.44
2、本期增加金额	2,001,133.38	417,255.21	136,576.68	2,554,965.27
（1）计提	2,001,133.38	417,255.21	136,576.68	2,554,965.27
3、本期减少金额	47,040.00	-	-	47,040.00
（1）处置	47,040.00			47,040.00
（2）转入在建工程				-
4、期末余额	36,142,659.66	40,235,593.40	768,811.65	77,147,064.71
三、减值准备				-
1、期初余额				-
2、期末余额				-
四、账面价值				-
1、期末账面价值	56,808,796.75	7,403,341.78	2,181,287.31	66,393,425.84
2、年初账面价值	58,810,890.13	7,660,752.99	2,317,863.99	68,789,507.11

注：于 2019 年 6 月 30 日，本公司账面价值 52,790,430.96 元的房屋建筑物和账面价值 938,495.95 元的机器设备已抵押给银行作为银行借款额度的担保。

#### （2）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
动物实验中心	16,809,840.95	办理手续尚未走完
合计	16,809,840.95	

## 8、在建工程

### （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
细胞悬浮培养疫苗车间	119,904,708.20		119,904,708.20	115,716,178.20		115,716,178.20
动力中心扩建项目（锅炉）	5,209,011.60		5,209,011.60	4,737,351.60		4,737,351.60
悬浮车间污水站工程	1,086,500.00		1,086,500.00	1,086,500.00		1,086,500.00

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
动力中心扩建项目（冷库）	6,551,657.20		6,551,657.20	3,230,657.20		3,230,657.20
CNAS 改造项目	30,612.50		30,612.50	28,212.50		28,212.50
羊传胸车间改造	3,518,948.50		3,518,948.50			
合计	136,301,438.00		136,301,438.00	124,798,899.50		124,798,899.50

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	期末余额
细胞悬浮培养疫苗车间	12000 万	115,716,178.20	4,188,530.00		119,904,708.20
动力中心扩建项目锅炉	650 万	4,737,351.60	471,660.00		5,209,011.60
动力中心扩建项目（冷库）	1000 万	3,230,657.20	3,321,000.00		6,551,657.20
羊传胸车间改造	463 万		3,518,948.50		3,518,948.50
合计		123,684,187.00	11,500,138.50		135,184,325.50

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
细胞悬浮培养疫苗车间	99.00	96				企业自筹
动力中心扩建项目锅炉	80.14	96				企业自筹
动力中心扩建项目（冷库）	65.52	70				企业自筹
羊传胸车间改造	76.00	76				企业自筹
合计						

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	12,859,900.00	231,000.00	92,610,672.01	105,701,572.01
2、本期增加金额			1,500,000.00	1,500,000.00
(1) 购置				1,500,000.00

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合 计
			1,500,000.00	
3、本期减少金额				
4、期末余额	12,859,900.00	231,000.00	94,110,672.01	107,201,572.01
二、累计摊销				
1、期初余额	3,386,440.77	140,550.00	35,427,454.27	38,954,445.04
2、本期增加金额	128,599.02	20,100.00	4,613,033.58	4,761,732.60
（1）计提	128,599.02	20,100.00	4,613,033.58	4,761,732.60
3、本期减少金额				
4、期末余额	3,515,039.79	160,650.00	40,040,487.85	43,716,177.64
三、减值准备				
1、期初余额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	9,344,860.21	70,350.00	54,070,184.16	63,485,394.37
2、期初账面价值	9,473,459.23	90,450.00	57,183,217.74	66,747,126.97

注：于 2019 年 6 月 30 日，本公司账面价值为 9,344,860.21 元的土地使用权已抵押给银行作为银行借款额度的担保。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 10、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
伪狂犬病灭活疫苗	2,596,210.64					2,596,210.64
合计	2,596,210.64					2,596,210.64

注：截至 2019 年 6 月 30 日，本公司达到资本化时点的研发项目包括伪狂犬病灭活疫苗研发项目。

## 11、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	12,172,626.25	1,825,893.94	12,248,913.46	1,837,337.02
合计	<b>12,172,626.25</b>	<b>1,825,893.94</b>	<b>12,248,913.46</b>	<b>1,837,337.02</b>

## 12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付技术转让费	12,400,000.00	9,600,000.00
预付工程及设备款	1,289,240.00	1,125,975.00
合计	<b>13,689,240.00</b>	<b>10,725,975.00</b>

其中：预付技术转让费明细如下：

项目	期末数	期初数
中国兽医药品监察所和北京中海生物科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
中国农业大学	3,300,000.00	1,100,000.00
中国兽医药品监察所	2,700,000.00	2,100,000.00
中国农业科学院哈尔滨兽医研究所	2,100,000.00	2,100,000.00
北京鼎持生物技术有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	<b>12,400,000.00</b>	<b>9,600,000.00</b>

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
合计	<b>20,000,000.00</b>	

注：截至 2019 年 6 月 30 日，抵押借款以本公司部分房产和土地使用权（附注一、7、9）作抵押。

## 14、应付账款

### (1) 应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
技术转让费	10,463,173.38	25,926,978.98
材料款	11,398,261.95	9,589,247.91
工程设备款	8,252,697.40	5,541,463.40
其他	726,193.10	1,330,007.08
合计	<b>30,840,325.83</b>	<b>42,387,697.37</b>

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国农业科学院哈尔滨兽医研究所	9,413,173.38	未结算
哈尔滨福尔流体动力设备公司	1,446,259.00	未结算
合 计	10,859,432.38	

## 15、预收款项

### (1) 预收款项按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	3,335,349.45	733,532.42
合 计	<b>3,335,349.45</b>	<b>733,532.42</b>

## 16、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
一、短期薪酬	296,254.60	7,443,709.05	7,613,775.05	126,188.60
二、离职后福利-设定提存计划		1,020,419.10	1,020,419.10	
合 计	296,254.60	8,464,128.15	8,634,194.15	126,188.60

### (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	178,326.92	6,452,171.13	6,513,621.13	116,876.92
2、职工福利费		36,763.41	36,763.41	
3、社会保险费		505,531.09	505,531.09	
其中：医疗保险费		326,177.36	326,177.36	
工伤保险费		154,282.96	154,282.96	
生育保险费		25,070.77	25,070.77	
4、住房公积金		320,200.00	320,200.00	
5、工会经费和职工教育经费	117,927.68	129,043.42	237,659.42	9,311.68
合 计	296,254.60	7,443,709.05	7,613,775.05	126,188.60

### (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
1、基本养老保险		984,952.64	984,952.64	
2、失业保险费		35,466.46	35,466.46	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计		1,020,419.10	1,020,419.10	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%（自 2019 年 5 月 1 日起按基本工资的 16%）、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	377,403.28	598,234.90
企业所得税		4,298.73
个人所得税	16,183.46	16,933.51
城市维护建设税	26,418.23	41,876.44
教育费附加	18,870.17	29,911.75
合 计	438,875.14	691,255.33

## 18、其他应付款

### （1）按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
员工报销款	361,392.55	1,123,318.19
单位往来	710,000.00	717,710.00
社保公积金	213,175.80	212,265.37
关联方		25,996.00
其他	448,862.77	423,083.47
合 计	1,733,431.12	2,502,373.03

## 19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、20）	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计	7,000,000.00	7,000,000.00

## 20、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	7,000,000.00	7,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、19）	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计		

注：吉林省科技投资基金有限公司委托兴业银行股份有限公司长春分行向本公司发放 700.00 万元借款。借款期限为 2016 年 11 月 9 日至 2019 年 11 月 8 日，年利率为固定利率 2.25%。

## 21、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
原国企改制职工安置费等	1,808,732.30	1,867,616.00
合 计	1,808,732.30	1,867,616.00

## 22、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	65,600,000.00						65,600,000.00

## 23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	183,641,271.01			183,641,271.01
合 计	183,641,271.01			183,641,271.01

## 24、盈余公积

项 目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,462,400.10	14,058,458.59			14,058,458.59
合 计	14,462,400.10	14,058,458.59			14,058,458.59

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

## 25、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	41,543,724.39	40,029,271.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,635,473.63	
调整后年初未分配利润	37,908,250.76	40,029,271.92
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,715,444.83	1,682,724.97
减：提取法定盈余公积		168,272.50
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	36,192,805.93	41,543,724.39

注：本公司由于首次执行新金融工具准则累计影响年初未分配利润-3,635,473.63 元，调整年初未分配利润共计-3,635,473.63 元。

## 26、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,236,318.55	16,394,557.75	37,131,473.03	19,197,148.93
其他业务	564.41		609.42	
合 计	<b>33,236,882.96</b>	<b>16,394,557.75</b>	<b>37,132,082.45</b>	<b>19,197,148.93</b>

### （1）主营业务收入和主营业务成本（分产品）

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
猪类疫苗	23,443,180.48	8,755,001.12	28,725,569.83	11,711,697.69
禽类疫苗	5,747,915.20	4,626,803.05	5,033,213.56	5,373,413.44
其他疫苗	4,045,222.87	3,012,753.58	3,372,689.64	2,112,037.80
合 计	<b>33,236,318.55</b>	<b>16,394,557.75</b>	<b>37,131,473.03</b>	<b>19,197,148.93</b>

### （2）主营业务收入明细（地区类型）

地区	本期发生数	上期发生数
西南地区	1,746,113.06	2,506,099.37
东北地区	8,187,478.38	7,419,839.79
中南地区	8,685,510.19	9,315,559.59
华东地区	8,573,139.06	11,164,579.60
华北地区	4,314,841.26	5,629,937.39
西北地区	1,729,236.60	1,095,457.29
合计	<b>33,236,318.55</b>	<b>37,131,473.03</b>

## (3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司主营业务收入的 比例 (%)
吉林省畜牧业管理局	3,981,844.66	11.98
牧原食品股份有限公司	3,513,091.26	10.57
江西正邦千亿龙生物科技有限公司	2,358,370.10	7.10
广东温氏食品集团股份有限公司	1,611,854.37	4.85
江西正邦养殖有限公司	1,603,042.72	4.82
合计	<b>13,068,203.11</b>	<b>39.32</b>

## 27、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	70,138.70	69,077.99
教育费附加	30,059.44	29,604.84
地方教育费附加	20,039.63	19,736.57
印花税	23,372.80	25,330.70
房产税	392,066.08	392,248.72
土地使用税	455,115.96	455,115.96
车船税	1,860.00	1,860.00
合计	<b>992,652.61</b>	<b>992,974.78</b>

## 28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	2,415,623.48	3,799,199.80
技术服务费	4,414,655.30	2,789,944.16
差旅费	1,861,811.10	2,348,386.65

项 目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	1,841,780.47	1,511,390.64
运费	696,078.46	781,225.85
办公通讯费	100,860.74	125,336.06
技术提成费	36,194.40	44,012.40
其他	12.00	29.17
合 计	<b>11,367,015.95</b>	<b>11,399,524.73</b>

**29、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,873,133.59	1,711,646.57
折旧与摊销	608,066.18	667,967.34
差旅及业务招待费	368,353.73	314,020.17
能源维修费	285,329.96	250,786.36
办公费用	142,279.46	132,757.84
中介服务费	337,432.02	116,306.63
其他	265,965.01	86,044.48
合 计	<b>3,880,559.95</b>	<b>3,279,529.39</b>

**30、研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	2,201,293.78	2,472,406.85
合 计	<b>2,201,293.78</b>	<b>2,472,406.85</b>

**31、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	201,848.96	78,750.00
减：利息收入	29,652.52	415,922.58
手续费	7,935.44	7,197.99
合 计	<b>180,131.88</b>	<b>-329,974.59</b>

**32、其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
“新三板”上市奖励		200,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
合计		200,000.00	

**33、信用减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		---
应收账款坏账损失	-75,647.53	---
其他应收款坏账损失	-639.68	---
合 计	<b>-76,287.21</b>	

**34、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	---	113,274.56
存货跌价损失		
合 计		113,274.56

**35、营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	960.00		960.00
其中：固定资产	960.00		960.00
无形资产			
对外捐赠支出			
合 计	960.00		960.00

**36、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	11,443.08	-16,991.18
合 计	<b>11,443.08</b>	<b>-16,991.18</b>

**(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	-1,704,001.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-255,600.26
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	267,043.34
研发支出等加计扣除的影响	
所得税费用	<b>11,443.08</b>

### 37、现金流量表项目

#### (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	29,652.52	415,922.58
收到与收益相关政府补助收入		200,000.00
合 计	<b>29,652.52</b>	<b>615,922.58</b>

#### (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
付现费用	8,887,601.69	7,317,523.52
支付往来款	2,078,755.70	2,344,646.24
合 计	<b>10,966,357.39</b>	<b>9,662,169.76</b>

#### (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付国企改制员工安置费	58,883.70	60,586.00
合 计	<b>58,883.70</b>	<b>60,586.00</b>

### 38、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	<b>-1,715,444.83</b>	<b>224,188.98</b>
加：资产减值准备		113,274.56
信用减值准备	76,287.21	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,554,965.27	2,695,788.87
无形资产摊销	4,761,732.60	4,590,424.47
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	960.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	201,848.96	78,750.00
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）	11,443.08	-16,991.18
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）	-5,731,721.91	-1,851,190.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,726,465.61	-4,777,418.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,651,823.39	2,204.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-67,146.26</b>	<b>1,059,031.22</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,775,540.62	18,940,887.73
减：现金的期初余额	13,139,083.04	28,695,032.81
现金及现金等价物净增加额	<b>-8,363,542.42</b>	<b>-9,754,145.08</b>

## （2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	592.46	2,188.48
可随时用于支付的银行存款	4,774,948.16	13,136,894.56
二、期末现金及现金等价物余额	<b>4,775,540.62</b>	<b>13,139,083.04</b>

## 39、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	53,728,926.91	银行借款额度的担保
无形资产	9,344,860.21	银行借款额度的担保
合计	63,073,787.12	

## 二、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的

风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、1、货币资金及附注六、18、长期借款）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

#### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司客户主要为大型金融机构。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

除本财务报表附注六、2 应收票据及应收账款、附注六、4 其他应收款披露外，本公司不存在其他重大信用集中风险。

#### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据及应付账款	30,840,325.83				30,840,325.83
其他应付款	1,733,431.12				1,733,431.12
长期借款	7,055,562.50				7,055,562.50

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
长期应付款	1,808,732.30				1,808,732.30
合计	41,438,051.75				41,438,051.75

### 三、关联方及关联交易

#### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
吉林正业集团有限责任公司	长春市长江路 57 号	有限责任公司(自然人投资或控股)	贰亿元(人民币)	53.35	53.35

注：本公司的最终控制方是韩真发。

#### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
温莎控股有限公司	占比 5%以上的股东
吉林经济技术开发区经济技术开发区总公司	占比 5%以上的股东
长春华正房地产开发有限公司	母公司控制的实体
长春正业易网科技有限公司	母公司控制的实体
吉林华正农牧业开发股份有限公司	母公司控制的实体
吉林春城农村商业银行股份有限公司	母公司的参股公司
邵宇	董事长
韩真发	董事
孙立华	董事
宋松林	董事、总经理
徐维伟	董事、董事会秘书
邱霄冰	监事会主席
王栋	监事
吴艳丽	监事
董雅文	常务副总经理
白菊	副总经理兼财务总监
何玉友	副总经理
廉维	副总经理

#### 3、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林华正农牧业开发股份有限公司	采购原材料	74,274.93	71,770.34
吉林正业集团有限责任公司	采购轿车		298,000.00
合计		<b>74,274.93</b>	<b>369,770.34</b>

## 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林华正农牧业开发股份有限公司	疫苗销售		518,390.00
合计			<b>518,390.00</b>

## (2) 关联担保情况

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩真发、孙文华	90,000,000.00	2016-06-01	2019-05-31	是
吉林正业集团有限责任公司	90,000,000.00	2016-06-01	2019-05-31	是

(3) 公司在吉林春城农村商业银行股份有限公司设立募集资金专户，账户资金已按募集资金用途使用完毕，截止 2019 年 6 月 30 日已销户。

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
吉林华正农牧业开发股份有限公司	452,629.66	40,736.67	452,629.66	40,736.67
合计	<b>452,629.66</b>	<b>40,736.67</b>	<b>452,629.66</b>	<b>40,736.67</b>

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
吉林华正农牧业开发股份有限公司	74,274.93	
合计	<b>74,274.93</b>	
其他应付款：		
宋松林		25,996.00
合计		<b>25,996.00</b>

#### 四、承诺及或有事项

##### 1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### 2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 五、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 六、补充资料

##### 1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-960.00	
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小 计	-960.00	
所得税影响额	-144.00	
合 计	-816.00	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

##### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.5711	-0.0262	-0.0262
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.5709	-0.0261	-0.0261

吉林正业生物制品股份有限公司

2019 年 8 月 20 日