

目 录

一、审阅报告.....	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
（一）合并资产负债表.....	第 2 页
（二）母公司资产负债表.....	第 3 页
（三）合并利润表.....	第 4 页
（四）母公司利润表.....	第 5 页
（五）合并现金流量表.....	第 6 页
（六）母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—27 页
四、资质附件.....	第 28—32 页



审 阅 报 告

天健审〔2022〕8-514号

伊犁川宁生物技术股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的伊犁川宁生物技术股份有限公司（以下简称川宁生物公司）财务报表，包括2022年9月30日的合并及母公司资产负债表，2022年7-9月和2022年1-9月的合并及母公司利润表，2022年1-9月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是川宁生物公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问川宁生物公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映川宁生物公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

十字一 / 川弋守印

中国注册会计师：

宋军 之宋印

二〇二二年十一月二日



合并资产负债表

2022年9月30日

编制单位：伊犁川宁生物技术股份有限公司

会合01表

单位：人民币元

资产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：			流动负债：			
货币资金	40,833,006.31	510,050,138.54	短期借款		840,480,972.23	700,349,677.65
结算备付金			向中央银行借款			
拆出资金			拆入资金			
交易性金融资产		1,210,550.00	交易性金融负债		2,980,385.00	
衍生金融资产			衍生金融负债			
应收票据			应付票据		110,000,000.00	256,029,837.75
应收账款	1,071,424,719.25	780,823,530.95	应付账款		520,083,649.92	671,131,217.06
应收款项融资	786,456,703.13	397,250,981.82	预收款项			
预付款项	345,959,800.40	61,517,795.31	合同负债		9,669,376.67	21,263,299.02
应收保费			卖出回购金融资产款			
应收分保账款			吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金			代理买卖证券款			
其他应收款	2,445,782.90	1,190,104.78	代理承销证券款			
买入返售金融资产			应付职工薪酬		17,455,522.59	20,202,929.38
存货	1,106,083,378.85	1,453,496,613.21	应交税费		54,720,923.38	874,097.71
合同资产			其他应付款		2,810,147.38	10,735,863.48
持有待售资产			应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产			应付分保账款			
其他流动资产	3,044,140.11	10,603,836.98	持有待售负债			
流动资产合计	3,806,247,530.95	3,216,143,551.59	一年内到期的非流动负债		628,926,380.50	879,194,810.36
			其他流动负债		1,250,766.29	3,121,643.34
			流动负债合计		2,188,378,123.96	2,562,903,375.75
			非流动负债：			
			保险合同准备金			
			长期借款		2,233,000,000.00	2,092,000,000.00
			应付债券			
			其中：优先股			
			永续债			
			租赁负债		10,447,288.16	3,126,247.94
			长期应付款			
			长期应付职工薪酬			
			预计负债			
			递延收益		23,880,765.52	26,220,433.93
			递延所得税负债			
			其他非流动负债			
			非流动负债合计		2,267,328,053.68	2,121,346,681.87
			负债合计		4,455,706,177.64	4,684,250,057.62
非流动资产：			所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款			实收资本(或股本)		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
债权投资			其他权益工具			
其他债权投资			其中：优先股			
长期应收款			永续债			
长期股权投资	3,992,655.54		资本公积		2,430,588,617.81	2,430,588,617.81
其他权益工具投资			减：库存股			
其他非流动金融资产			其他综合收益			
投资性房地产			专项储备			
固定资产	5,552,820,237.70	5,819,120,782.34	盈余公积		33,977,815.61	33,977,815.61
在建工程	41,836,871.63	96,383,894.03	一般风险准备			
生产性生物资产			未分配利润		639,009,460.15	306,717,711.30
油气资产			归属于母公司所有者权益合计		5,103,575,893.57	4,771,284,144.72
使用权资产	11,871,264.77	4,074,451.41	少数股东权益		6,001,692.14	6,002,384.26
无形资产	289,628,615.93	271,832,812.59	所有者权益合计		5,109,577,585.71	4,777,286,528.98
开发支出			负债和所有者权益总计		9,565,283,763.35	9,461,536,586.60
商誉	1,365,974.00	1,365,974.00				
长期待摊费用	3,731,432.94	4,717,754.08				
递延所得税资产	9,242,133.99	6,958,882.15				
其他非流动资产	44,547,045.90	40,938,484.41				
非流动资产合计	5,959,036,232.40	6,245,393,035.01				
资产总计	9,765,283,763.35	9,461,536,586.60				

法定代表人：

主管会计工作的负责人

会计机构负责人

第 2 页 共 32 页



母 公 司 资 产 负 债 表

2022年9月30日

编制单位：伊犁川宁生物技术股份有限公司

会企01表

单位：人民币元

资产	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释	期末数	上年年末数
流动资产				流动负债：			
货币资金		2,354,413,630.22	489,783,222.70	短期借款		840,480,972.23	700,349,677.65
交易性金融资产			1,210,550.00	交易性金融负债		2,980,385.00	
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		110,000,000.00	256,029,837.75
应收账款		1,047,475,563.57	784,440,790.59	应付账款		469,477,445.84	625,220,938.99
应收款项融资		786,351,958.13	397,250,981.82	预收款项			
预付款项		410,364,802.27	163,742,674.51	合同负债		17,284,533.01	29,940,214.94
其他应收款		24,423,013.88	413,123.76	应付职工薪酬		16,002,205.84	19,227,764.91
存货		1,103,751,532.48	1,413,813,872.31	应交税费		54,323,662.75	395,279.78
合同资产				其他应付款		57,080,505.60	65,011,303.70
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		627,873,237.25	878,169,996.48
其他流动资产			7,384,833.21	其他流动负债		2,246,989.29	4,249,731.64
流动资产合计		3,631,780,500.55	3,258,040,048.90	流动负债合计		2,197,749,936.81	2,578,594,745.84
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		2,233,000,000.00	2,092,000,000.00
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资		199,352,217.68	167,290,000.00	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债		6,937,886.14	
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		5,403,352,410.68	5,673,706,384.93	预计负债			
在建工程		30,052,792.21	84,800,378.83	递延收益		23,880,765.52	26,220,433.93
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产		8,593,988.63		非流动负债合计		2,263,818,651.66	2,118,220,433.93
无形资产		244,480,428.80	263,547,905.14	负债合计		4,461,568,588.47	4,696,815,179.77
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
长期待摊费用		218,420.92	546,052.31	其他权益工具			
递延所得税资产		9,175,542.46	6,927,242.27	其中：优先股			
其他非流动资产		27,974,207.43	14,178,728.66	永续债			
非流动资产合计		5,923,200,008.81	6,210,996,692.14	资本公积		2,432,443,405.23	2,432,443,405.23
资产总计		9,554,980,509.36	9,469,036,741.04	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		33,977,815.61	33,977,815.61
				未分配利润		626,990,700.05	305,800,340.43
				所有者权益合计		5,093,411,920.89	4,772,221,561.27
				负债和所有者权益总计		9,554,980,509.36	9,469,036,741.04

法定代表人：鄧印旭

主管会计工作的负责人

会计机构负责人



合并利润表

2022年7-9月

编制单位：伊犁川宁生物技术股份有限公司

会合02表

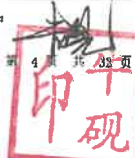
单位：人民币元

项目	注释号	2022年7-9月	2021年7-9月	2022年1-9月	2021年1-9月
一、营业总收入		955,706,441.14	878,011,825.48	2,939,569,616.72	2,537,905,947.48
其中：营业收入	1	955,706,441.14	878,011,825.48	2,939,569,616.72	2,537,905,947.48
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		795,249,864.22	797,318,835.70	2,478,808,619.84	2,305,987,024.70
其中：营业成本	1	691,720,386.93	663,739,755.42	2,109,192,291.62	1,917,055,074.42
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	2	15,203,948.14	11,044,403.42	45,056,680.58	31,813,188.42
销售费用		1,924,115.64	4,004,288.28	8,332,591.16	8,022,571.28
管理费用		52,610,281.11	67,506,067.40	197,710,205.61	194,340,277.40
研发费用		8,005,675.03	7,689,238.03	26,409,007.12	25,090,856.03
财务费用	3	25,785,457.37	43,335,083.15	90,107,743.75	129,666,057.15
其中：利息费用		35,559,437.49	45,029,946.51	110,535,627.49	132,288,989.57
利息收入		1,311,349.79	1,442,778.18	3,888,094.43	3,629,450.94
加：其他收益		956,043.30	1,351,287.40	3,783,278.54	2,389,700.40
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,267,242.96	100,980.00	-601,387.46	2,295,980.00
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					
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）		-1,962,597.50	546,907.00	-4,190,935.00	-343,506.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		351,119.22	-2,281,905.77	-15,237,525.56	-5,284,516.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,679,062.22	695,458.44	-12,740,408.56	-10,175,228.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			5,789,280.00		261,075.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,854,836.76	86,894,996.85	433,774,118.84	221,062,426.85
加：营业外收入		18,431.14	127,919.72	44,021.96	353,172.72
减：营业外支出	4	42,642,965.27	10,372,872.21	44,006,956.61	13,717,551.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		111,230,302.63	76,650,044.36	389,811,184.19	207,698,048.36
减：所得税费用		16,091,772.35	21,305,102.21	57,520,127.46	35,800,853.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,138,530.28	55,344,942.15	332,291,056.73	171,897,195.15
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		95,138,530.28	55,344,942.15	332,291,056.73	171,897,195.15
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		95,138,722.49	55,345,000.43	332,291,748.85	171,896,498.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-192.21	-58.28	-692.12	696.72
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.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					
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		95,138,530.28	55,344,942.15	332,291,056.73	171,897,195.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,138,722.49	55,345,000.43	332,291,748.85	171,896,498.43
归属于少数股东的综合收益总额		-192.21	-58.28	-692.12	696.72
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.05	0.03	0.17	0.09
（二）稀释每股收益		0.07	0.03	0.19	0.09

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2022年7-9月

编制单位：伊犁川宁生物技术股份有限公司

会企02表

单位：人民币元

项 目	注 释 号	2022年7-9月	2021年7-9月	2022年1-9月	2021年1-9月
一、营业收入		890,963,944.37	867,143,913.40	2,841,468,262.15	2,498,912,067.78
减：营业成本		642,090,095.28	663,667,544.30	2,053,377,752.63	1,904,574,386.31
税金及附加		14,581,335.65	10,576,539.05	43,498,892.84	30,444,303.98
销售费用		1,269,226.97	3,486,637.82	6,392,739.03	6,102,982.16
管理费用		46,410,493.18	61,499,414.14	179,092,183.84	181,903,020.23
研发费用		3,932,388.43	5,844,782.73	16,225,735.91	22,355,177.57
财务费用		25,823,338.97	43,081,719.60	90,126,286.56	129,427,094.44
其中：利息费用		35,522,568.13	44,740,439.13	110,416,051.20	131,999,482.19
利息收入		1,234,063.68	1,400,052.13	3,737,208.27	3,552,658.80
加：其他收益		904,443.30	1,357,001.14	3,710,360.37	2,227,894.82
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,267,242.96	100,980.00	-601,387.46	2,295,980.00
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					
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）		-1,962,597.50	546,905.60	-4,190,935.00	-343,506.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		391,355.74	-2,180,334.83	-16,871,669.49	-5,281,805.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,679,062.22	695,457.95	-12,740,408.56	-10,175,228.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			5,789,279.97		261,075.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		150,243,962.27	85,296,566.59	422,060,631.20	213,089,512.36
加：营业外收入		18,431.14	120,400.53	32,428.35	345,653.16
减：营业外支出		42,364,886.13	10,372,872.26	43,722,177.47	13,716,395.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		107,897,507.28	75,044,094.86	378,370,882.08	199,718,770.17
减：所得税费用		16,455,958.03	18,138,528.39	57,180,522.46	29,731,690.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,441,549.25	56,905,566.47	321,190,359.62	169,987,079.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		91,441,549.25	56,905,566.47	321,190,359.62	169,987,079.44
（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		91,441,549.25	56,905,566.47	321,190,359.62	169,987,079.44
七、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2022年1-9月

编制单位：伊犁伊宁生物技术股份有限公司

会合03表

单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-9月	2021年1-9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		1,648,417,428.65	1,730,442,640.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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			27,162,211.21
收到其他与经营活动有关的现金		5,310,448.67	15,227,853.80
经营活动现金流入小计		1,653,727,877.32	1,772,832,705.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,229,267,948.08	894,956,209.89
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			
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		262,740,518.54	238,038,443.00
支付的各项税费		227,780,678.92	127,007,779.37
支付其他与经营活动有关的现金		37,706,366.71	36,190,337.59
经营活动现金流出小计		1,757,495,512.25	1,296,192,769.85
经营活动产生的现金流量净额		-103,767,634.93	476,639,936.09
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			2,295,980.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			765,881.50
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			3,061,861.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,933,527.35	35,222,727.73
投资支付的现金		4,000,000.00	
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		1,604,362.00	
投资活动现金流出小计		49,537,889.35	35,222,727.73
投资活动产生的现金流量净额		-49,537,889.35	-32,160,866.23
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		936,375,700.00	413,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		936,375,700.00	413,200,000.00
偿还债务支付的现金		904,911,750.00	689,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,631,559.35	126,046,488.65
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		2,080,845.00	425,364.00
筹资活动现金流出小计		1,015,624,154.35	815,471,852.65
筹资活动产生的现金流量净额		-79,248,454.35	-402,271,852.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,823,987.00	-2,346,765.79
五、现金及现金等价物净增加额		-223,729,991.63	39,860,451.42
加：期初现金及现金等价物余额		506,660,875.99	507,420,144.31
六、期末现金及现金等价物余额		282,930,884.36	547,280,595.73

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 现 金 流 量 表

2022年1-9月

编制单位：伊犁川宁生物技术股份有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	注 释 号	2022年1-9月	2021年1-9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		1,598,825,123.76	1,679,020,021.13
收到的税费返还			27,162,211.21
收到其他与经营活动有关的现金		5,244,148.37	80,127,123.55
经营活动现金流入小计		1,604,069,272.13	1,786,309,355.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,207,307,729.97	846,594,727.82
支付给职工以及为职工支付的现金		245,845,085.73	229,743,118.79
支付的各项税费		219,761,696.30	118,654,408.56
支付其他与经营活动有关的现金		56,569,803.31	53,896,606.29
经营活动现金流出小计		1,729,484,315.31	1,248,888,861.46
经营活动产生的现金流量净额		-125,415,043.18	537,420,494.43
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			2,295,980.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			765,881.50
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			3,061,861.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,755,648.35	13,466,886.14
投资支付的现金		22,640,000.00	61,990,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,604,362.00	
投资活动现金流出小计		40,000,010.35	75,456,886.14
投资活动产生的现金流量净额		-40,000,010.35	-72,395,024.64
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		936,375,700.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		936,375,700.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		904,911,750.00	689,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,631,559.35	125,898,281.98
支付其他与筹资活动有关的现金		1,123,776.00	
筹资活动现金流出小计		1,014,667,085.35	814,898,281.98
筹资活动产生的现金流量净额		-78,291,385.35	-414,898,281.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,823,987.00	-2,346,765.79
五、现金及现金等价物净增加额		-234,882,451.88	47,780,422.02
加：期初现金及现金等价物余额		486,393,960.15	471,952,453.92
六、期末现金及现金等价物余额		251,511,508.27	519,732,875.94

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



伊犁川宁生物技术股份有限公司

财务报表附注

2022 年 7-9 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

伊犁川宁生物技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由伊犁川宁生物技术有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2020 年 6 月 18 日在伊宁市市场监督管理局登记注册，总部位于伊犁哈萨克自治州伊宁市。公司现持有统一社会信用代码为 91654002564379263N 的营业执照，现有注册资本 200,000.00 万元，股份总数 200,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为抗生素中间体、熊去氧胆酸等的生产、销售。主要产品为硫氰酸红霉素、头孢类、青霉素类抗生素中间。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（一）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营季节性/周期性特征



除公司采购原材料玉米有季节性特征外，本公司其他经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、合并财务报表范围的变更

年初至本中期末新纳入合并财务报表范围的子公司

本期公司出资设立伊犁科源检测技术有限公司，于 2022 年 3 月 31 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91654004MA7LGF5GXW 的营业执照。该公司注册资本 1000.00 万元，公司出资 1000.00 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2021 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2022 年 9 月 30 日财务报表数，本中期指 2022 年 7 月-9 月，上年度可比中期指 2021 年 7 月-9 月，年初至本中期末指 2022 年 1-9 月，上年度年初至上年度可比中期末指 2021 年 1-9 月。

（一）合并资产负债表项目注释

应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	18,000,542.89	1.65	18,000,542.89	100.00	
按组合计提坏账准备	1,074,838,605.97	98.35	3,413,886.72	0.32	1,071,424,719.25
合 计	1,092,839,148.86	100.00	21,414,429.61		1,071,424,719.25

（续上表）

种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					



种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	785,200,435.00	100.00	4,376,904.05	0.56	780,823,530.95
合 计	785,200,435.00	100.00	4,376,904.05	0.56	780,823,530.95

2) 单项计提坏账准备的应收账款

2022年9月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南绿园药业有限公司(以下简称河南绿园)	18,000,542.89	18,000,542.89	100.00	[注]
小 计	18,000,542.89	18,000,542.89	100.00	

[注] 由于河南绿园经营情况发生变化, 未能继续回款, 公司出于谨慎考虑, 对上述款项单项全额计提坏账准备

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,070,737,819.65	2,141,475.65	0.20	752,495,554.71	1,655,490.23	0.22
1-2年	767,121.26	73,336.79	9.56	32,187,363.06	2,597,520.20	8.07
2-3年	2,816,147.83	932,708.16	33.12	517,517.23	123,893.62	23.94
3-4年	517,517.23	266,366.12	51.47			
小 计	1,074,838,605.97	3,413,886.72	0.32	785,200,435.00	4,376,904.05	0.56

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他[注]	
单项计提坏账准备		17,960,941.70		39,601.19				18,000,542.89
按组合计提坏账准备	4,376,904.05	-923,416.14					39,601.19	3,413,886.72
合 计	4,376,904.05	17,037,525.56		39,601.19			39,601.19	21,414,429.61

[注]河南绿园 2022 年 1-9 月采取单项计提坏账准备, 故将原按账龄组合计提的坏账准备转入单项计提的坏账准备中列示



(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国药集团系客户 [注 1]	258,932,213.04	23.69	517,864.43
灿盛制药系客户[注 2]	167,836,604.70	15.36	335,673.21
九州通系客户[注 3]	121,326,059.91	11.10	242,652.12
杭州格物系客户[注 4]	63,037,250.00	5.77	126,074.50
昂利康系客户[注 5]	54,979,559.39	5.03	109,959.12
小 计	666,111,687.04	60.95	1,332,223.38

[注 1] 国药集团系客户包括国药集团大同威奇达中抗制药有限公司、国药集团威奇达药业有限公司、上海现代制药海门有限公司、上海现代哈森（商丘）药业有限公司及国药控股山西有限公司大同分公司。国药集团威奇达药业有限公司吸收合并国药集团大同威奇达中抗制药有限公司，国药集团大同威奇达中抗制药有限公司于 2020 年 12 月 24 日完成工商注销手续；上海现代制药海门有限公司于 2020 年 9 月更名为江苏威奇达药业有限公司

[注 2] 灿盛制药系客户包括灿盛制药（淄博）有限公司、CENTRIENT PHARMACEUTICALS NETHERLANDS B.V.

[注 3] 九州通系客户包括九州通医药集团股份有限公司、河南九州通医药有限公司公司

[注 4] 杭州格物系客户包括 HIGH SOURCE TRADE (HONGKONG) LIMITED、杭州浩格生物科技有限公司

[注 5] 昂利康系客户包括浙江昂利康制药股份有限公司、江苏悦新药业有限公司、嵊州市君泰投资有限公司

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	861,255,366.61	813,663,085.52
其他业务收入	94,451,074.53	64,348,739.96



项 目	本中期	上年度可比中期
营业成本	691,720,386.93	663,739,755.42

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
主营业务收入	2,716,763,893.24	2,380,590,966.80
其他业务收入	222,805,723.48	157,314,980.68
营业成本	2,109,192,291.62	1,917,055,074.42

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业 收入的比例(%)
国药集团系客户[注 1]	211,279,867.24	22.11
杭州格物系客户[注 1]	38,407,079.58	4.02
九州通系客户[注 1]	105,707,964.61	11.06
普洛药业系客户[注 2]	42,126,991.02	4.41
灿盛制药系客户[注 1]	49,566,761.48	5.19
小 计	447,088,663.93	46.79

2) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业 收入的比例(%)
国药集团系客户[注 1]	650,407,300.82	22.13
杭州格物系客户[注 1]	222,491,346.52	7.57
九州通系客户[注 1]	204,469,026.53	6.96
普洛药业系客户[注 2]	168,403,982.42	5.73
灿盛制药系客户[注 1]	149,549,062.36	5.09
小 计	1,395,320,718.65	47.48

[注 1] 详见本财务报表附注六(一)之说明

[注 2] 普洛药业系客户包括浙江横店普洛进出口有限公司、浙江普洛得邦制药有限公司、宁波普洛进出口有限公司、浙江普洛康裕制药有限公司

2. 税金及附加



项 目	本中期	上年度可比中期
房产税	4,277,587.44	4,299,707.35
城市维护建设税	5,303,434.48	2,735,810.18
教育费附加	2,272,890.39	1,172,490.07
土地使用税	1,137,504.63	1,137,151.29
地方教育附加	1,515,260.27	781,660.05
印花税	513,277.85	587,649.92
环境保护税	180,276.68	325,432.59
车船税	3,716.40	4,501.97
合 计	15,203,948.14	11,044,403.42

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
房产税	12,832,762.30	12,897,956.99
城市维护建设税	15,404,919.99	7,599,283.29
教育费附加	6,602,092.28	3,256,835.69
土地使用税	3,411,793.91	3,320,250.29
地方教育附加	4,401,394.86	2,171,223.78
印花税	1,594,552.69	1,573,622.61
环境保护税	754,290.53	944,435.38
车船税	54,874.02	49,580.39
合 计	45,056,680.58	31,813,188.42

3. 财务费用

项 目	本中期	上年度可比中期
利息支出	35,559,437.49	45,029,946.51
其中：银行借款利息	34,393,676.69	41,086,639.32
贴现利息	1,045,217.62	3,896,206.95
租赁利息	120,543.18	47,100.24
减：利息收入	1,311,349.79	1,442,764.57
加：手续费	445,258.69	651,911.68
减：汇兑损益	8,907,654.02	904,010.47



合 计	25,785,692.37	43,335,083.15
-----	---------------	---------------

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
利息支出	110,535,627.49	132,288,989.57
其中：银行借款利息	107,246,976.48	125,227,331.97
贴现利息	3,025,116.00	6,920,356.89
租赁利息	263,535.01	141,300.71
减：利息收入	3,888,094.43	3,629,450.94
加：手续费	584,554.60	781,387.39
减：汇兑损益	17,124,108.91	-224,131.13
合 计	90,107,978.75	129,665,057.15

4. 营业外支出

项 目	本中期	上年度可比中期
赔偿金，滞纳金	278,079.14	4,436,292.24
对外捐赠	3,000,000.00	150,000.00
非流动资产毁损报废损失	54,443.07	5,786,579.97
停产损失	39,310,443.06	
其他		
合 计	42,642,965.27	10,372,872.21

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
赔偿金，滞纳金	314,329.14	5,385,454.24
对外捐赠	3,500,000.00	2,189,367.00
非流动资产毁损报废损失	665,484.41	5,786,579.97
停产损失	39,310,443.06	
其他	216,700.00	356,150.00
合 计	44,006,956.61	13,717,551.21

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系



关联方名称	与本公司的关系
四川科伦药业股份有限公司(以下简称科伦药业)	母公司
广西科伦制药有限公司	同受最终控制方控制
四川新迪医药化工有限公司	同受最终控制方控制
河南科伦药业有限公司	同受最终控制方控制
黑龙江科伦药品包装有限公司	同受最终控制方控制
科伦哈萨克农业有限公司	同受最终控制方控制
四川科达智运物流有限公司	同受最终控制方控制
四川科伦药物研究院有限公司	同受最终控制方控制
苏州科伦药物研究有限公司	同受最终控制方控制
山东科伦药业有限公司	同受最终控制方控制
广东科伦制药有限公司	母公司联营企业[注 1]
河北国龙制药有限公司	母公司联营企业之子公司
四川科伦医药贸易集团有限公司(以下简称科伦医贸)	[注 2]
四川禾一天然药业有限公司	
伊犁恒辉淀粉有限公司	
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司	
新疆恒源农业开发有限公司	伊犁恒辉淀粉有限公司子公司

[注 1] 科伦药业于 2021 年处置广东科伦制药有限公司 51%的权益，广东科伦制药有限公司变更为联营企业

[注 2] 四川禾一天然药业有限公司、伊犁恒辉淀粉有限公司、伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司分别系四川惠丰投资发展有限责任公司（以下简称惠丰投资）子公司。惠丰投资于 2019 年 1 月 1 日持有伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司 51%股权。另外，惠丰投资持有科伦医贸 68.20%权益，科伦实业集团持有科伦医贸 29.80%权益，母公司董事、高级管理人员刘思川先生持有科伦医贸 2%权益

（二）关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本中期	上年度可比中期
-------	-----	---------



	金额	定价方式	金额	定价方式
伊犁恒辉淀粉有限公司	2,236,573.46	市场价	18,575,292.73	市场价
黑龙江科伦药品包装有限公司	280,000.00	市场价	219,734.52	市场价
四川禾一天然药业有限公司	18,360.00	市场价	3,000.00	
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司				
河南科伦药业有限公司	49,442.59	市场价	82,584.54	市场价
广东科伦药业有限公司				
伊犁恒辉淀粉有限公司				
四川科达智运物流有限公司	326,294.12	市场价		
四川科伦药物研究院有限公司	37,735.85	市场价		
四川科伦医药贸易集团有限公司	85,323.89	市场价		
小 计	3,033,729.91		18,877,611.79	

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
伊犁恒辉淀粉有限公司	28,544,563.05	市场价	51,711,050.02	市场价
黑龙江科伦药品包装有限公司	1,355,965.49	市场价	1,265,709.36	市场价
四川禾一天然药业有限公司	97,775.00	市场价	58,060.00	市场价
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司			969,936.40	市场价
河南科伦药业有限公司	212,829.86	市场价	242,109.99	市场价
广东科伦药业有限公司			19,115.04	市场价
四川科达智运物流有限公司	1,098,553.04	市场价		
四川科伦药物研究院有限公司	160,377.36	市场价		
四川科伦医药贸易集团有限公司	85,323.89	市场价		
小 计	31,555,387.69		54,265,980.81	

2. 销售货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式



关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
广西科伦制药有限公司	42,831,858.44	市场价	21,946,902.67	市场价
伊犁恒辉淀粉有限公司			4,838.23	市场价
四川新迪医药化工有限公司				
河北国龙制药有限公司			51,707,964.62	市场价
山东科伦药业有限公司				
新疆恒源农业开发有限公司			34,486.72	市场价
广东科伦药业有限公司	1,215.93	市场价		
苏州科伦药物研究有限公司	94,339.60	市场价		
小 计	42,927,413.97		73,694,192.24	

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
广西科伦制药有限公司	111,592,920.34	市场价	99,115,044.33	市场价
伊犁恒辉淀粉有限公司			71,209.91	市场价
四川新迪医药化工有限公司			1,986,548.68	市场价
河北国龙制药有限公司	68,564,070.76	市场价	122,456,725.57	市场价
山东科伦药业有限公司			50,548.67	市场价
新疆恒源农业开发有限公司			34,486.72	市场价
广东科伦药业有限公司	1,215.93	市场价		
苏州科伦药物研究有限公司	94,339.60	市场价		
小 计	180,252,546.63		223,714,563.88	市场价

3. 关联方未结算项目

(1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
广西科伦制药有限公司	17,600,000.00	35,200.00		



单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
河北国龙制药有限公司			13,440,000.00	29,568.00
新疆恒源农业开发有限公司			148,578.00	326.87
伊犁恒辉淀粉有限公司			80,467.20	177.03
小 计	17,600,000.00	35,200.00	13,669,045.20	30,071.90
应收款项融资				
四川科伦医药贸易集团有限公司			108,100.00	
河北国龙制药有限公司	34,900,000.00		4,480,000.00	
小 计	34,900,000.00		4,588,100.00	

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
伊犁恒辉淀粉有限公司	4,037,679.88	17,067,254.60
黑龙江科伦药品包装有限公司		265,205.00
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司	120,766.06	109,002.49
科伦哈萨克农业有限公司	7,612,432.50	7,612,432.50
河南科伦药业有限公司		84,387.41
四川科达智运物流有限公司	253,128.02	
四川科伦医药贸易集团有限公司	96,416.00	
四川科伦药物研究院有限公司	50,000.00	
小 计	12,170,422.46	25,138,282.00
合同负债		
四川科伦药物研究院有限公司		2,920.35
小 计		2,920.35
其他应付款		
四川科达智运物流有限公司	100,000.00	
小 计	100,000.00	



4. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	780,200.87	349,408.43

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
关键管理人员报酬	4,321,107.96	4,461,683.60

5. 担保

本公司及子公司作为被担保方

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
科伦药业	90,000,000.00	2021/10/22	2022/10/20	否
科伦药业	100,000,000.00	2022/3/9	2023/2/24	否
科伦药业	52,731,547.88	2022/6/15	2023/6/14	否
科伦药业	47,268,452.12	2022/6/15	2023/6/14	否
科伦药业	30,144,936.97	2022/6/22	2023/6/16	否
科伦药业	9,855,063.03	2022/6/22	2023/6/16	否
科伦药业	8,500,000.00	2022/6/24	2023/6/16	否
科伦药业	8,200,000.00	2022/6/24	2023/6/16	否
科伦药业	3,300,000.00	2022/6/24	2023/6/16	否
科伦药业	4,850,000.00	2022/6/24	2023/6/16	否
科伦药业	8,250,000.00	2022/6/24	2023/6/16	否
科伦药业	6,900,000.00	2022/6/24	2023/6/16	否
科伦药业	7,900,000.00	2022/6/27	2023/6/16	否
科伦药业	6,200,000.00	2022/6/27	2023/6/16	否
科伦药业	5,900,000.00	2022/6/27	2023/6/16	否
科伦药业	5,950,000.00	2022/6/28	2023/6/16	否
科伦药业	6,650,000.00	2022/6/28	2023/6/16	否
科伦药业	7,400,000.00	2022/6/28	2023/6/16	否
科伦药业	50,000,000.00	2022/6/29	2023/6/28	否



担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 履行完毕
科伦药业	6,840,000.00	2022/6/29	2023/6/16	否
科伦药业	5,240,000.00	2022/6/29	2023/6/16	否
科伦药业	7,920,000.00	2022/6/29	2023/6/16	否
科伦药业	5,700,000.00	2022/6/30	2023/6/16	否
科伦药业	4,300,000.00	2022/6/30	2023/6/16	否
科伦药业	100,000,000.00	2022/9/26	2023/9/25	否
科伦药业	150,000,000.00	2022/9/28	2023/9/28	否
科伦药业	100,000,000.00	2022/9/29	2023/9/28	否
科伦药业	91,406,250.00	2020/7/30	2022/12/30	否
科伦药业	6,093,750.00	2020/7/30	2023/6/30	否
科伦药业	69,156,250.00	2020/7/30	2023/12/30	否
科伦药业	18,750,000.00	2020/7/31	2022/12/30	否
科伦药业	1,250,000.00	2020/7/31	2023/6/30	否
科伦药业	18,750,000.00	2020/7/31	2023/12/30	否
科伦药业	1,250,000.00	2020/7/31	2024/6/30	否
科伦药业	18,750,000.00	2020/7/31	2024/12/30	否
科伦药业	1,250,000.00	2020/7/31	2025/3/30	否
科伦药业	18,750,000.00	2020/7/31	2025/7/30	否
科伦药业	56,250,000.00	2020/8/3	2022/12/30	否
科伦药业	3,750,000.00	2020/8/3	2023/6/30	否
科伦药业	56,250,000.00	2020/8/3	2023/12/30	否
科伦药业	3,750,000.00	2020/8/3	2024/6/30	否
科伦药业	56,250,000.00	2020/8/3	2024/12/30	否
科伦药业	3,750,000.00	2020/8/3	2025/3/30	否
科伦药业	56,250,000.00	2020/8/3	2025/7/30	否
科伦药业	22,250,000.00	2020/8/3	2023/12/30	否
科伦药业	6,093,750.00	2020/8/3	2024/6/30	否
科伦药业	70,406,250.00	2020/8/3	2024/12/30	否



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
科伦药业	56,250,000.00	2020/8/3	2022/12/30	否
科伦药业	3,750,000.00	2020/8/3	2023/6/30	否
科伦药业	56,250,000.00	2020/8/3	2023/12/30	否
科伦药业	3,750,000.00	2020/8/3	2024/6/30	否
科伦药业	56,250,000.00	2020/8/3	2024/12/30	否
科伦药业	3,750,000.00	2020/8/3	2025/3/30	否
科伦药业	56,250,000.00	2020/8/3	2025/7/30	否
科伦药业	103,125,000.00	2020/8/17	2022/12/30	否
科伦药业	6,875,000.00	2020/8/17	2023/6/30	否
科伦药业	103,125,000.00	2020/8/17	2023/12/30	否
科伦药业	6,875,000.00	2020/8/17	2024/6/30	否
科伦药业	103,125,000.00	2020/8/17	2024/12/30	否
科伦药业	6,875,000.00	2020/8/17	2025/3/30	否
科伦药业	103,125,000.00	2020/8/17	2025/7/30	否
科伦药业	46,875,000.00	2020/8/17	2022/12/30	否
科伦药业	3,125,000.00	2020/8/17	2023/6/30	否
科伦药业	46,875,000.00	2020/8/17	2023/12/30	否
科伦药业	3,125,000.00	2020/8/17	2024/6/30	否
科伦药业	46,875,000.00	2020/8/17	2024/12/30	否
科伦药业	3,125,000.00	2020/8/17	2025/3/30	否
科伦药业	46,875,000.00	2020/8/17	2025/7/30	否
科伦药业	37,500,000.00	2020/9/4	2022/12/30	否
科伦药业	2,500,000.00	2020/9/4	2023/6/30	否
科伦药业	37,500,000.00	2020/9/4	2023/12/30	否
科伦药业	2,500,000.00	2020/9/4	2024/6/30	否
科伦药业	37,500,000.00	2020/9/4	2024/12/30	否
科伦药业	2,500,000.00	2020/9/4	2025/3/30	否
科伦药业	37,500,000.00	2020/9/4	2025/7/30	否



担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 履行完毕
科伦药业	54,375,000.00	2020/9/7	2022/12/30	否
科伦药业	3,625,000.00	2020/9/7	2023/6/30	否
科伦药业	54,375,000.00	2020/9/7	2023/12/30	否
科伦药业	3,625,000.00	2020/9/7	2024/6/30	否
科伦药业	54,375,000.00	2020/9/7	2024/12/30	否
科伦药业	3,625,000.00	2020/9/7	2025/3/30	否
科伦药业	54,375,000.00	2020/9/7	2025/7/30	否
科伦药业	18,750,000.00	2020/9/9	2022/12/30	否
科伦药业	1,250,000.00	2020/9/9	2023/6/30	否
科伦药业	18,750,000.00	2020/9/9	2023/12/30	否
科伦药业	1,250,000.00	2020/9/9	2024/6/30	否
科伦药业	18,750,000.00	2020/9/9	2024/12/30	否
科伦药业	1,250,000.00	2020/9/9	2025/3/30	否
科伦药业	18,750,000.00	2020/9/9	2025/7/30	否
科伦药业	21,000,000.00	2020/9/10	2024/12/30	否
科伦药业	6,093,750.00	2020/9/10	2025/3/30	否
科伦药业	91,406,250.00	2020/9/10	2025/7/30	否
科伦药业	31,875,000.00	2020/9/21	2022/12/30	否
科伦药业	2,125,000.00	2020/9/21	2023/6/30	否
科伦药业	31,875,000.00	2020/9/21	2023/12/30	否
科伦药业	2,125,000.00	2020/9/21	2024/6/30	否
科伦药业	31,875,000.00	2020/9/21	2024/12/30	否
科伦药业	2,125,000.00	2020/9/21	2025/3/30	否
科伦药业	31,875,000.00	2020/9/21	2025/7/30	否
科伦药业	220,000,000.00	2021/12/21	2023/12/20	否
科伦药业	180,000,000.00	2022/3/14	2024/3/13	否

八、其他重要事项



(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	7,902,121.95	其他货币资金系远期结售汇保证金账户余额
应收款项融资	1,000,000.00	用于办理远期结售汇业务
固定资产	1,431,765,740.69	抵押贷款[注]
无形资产	90,631,402.34	抵押贷款[注]
合 计	1,531,299,264.98	

[注] 公司与中国工商银行股份有限公司成都分行、中国工商银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行、中国农业银行股份有限公司伊犁分行、兴业银行股份有限公司伊犁分行、中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行于2020年11月26日签订《抵押合同》，公司以房屋建筑物及房屋占用范围内的国有出让土地使用权作为抵押，取得420,000,000.00元的长期借款

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	本中期	年初至本中期末
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	-54,443.07	-665,484.41



项 目	本中期	年初至本中期末
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	944,793.30	3,742,778.54
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,229,840.46	-4,792,322.46
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,570,091.06	-43,297,450.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,250.00	40,500.00
小 计	-44,898,331.29	-44,971,978.57
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-6,700,777.82	-6,715,756.68



项 目	本中期	年初至本中期末
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-38,197,553.47	-38,256,221.89

(2) 重大非经常性损益项目说明

2022 年 9 月因新冠肺炎疫情期间产生的停工损失 39,310,443.06 元计入营业外支出。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	1.88	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.64	0.07	0.07

(2) 年初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	6.73	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.50	0.19	0.19

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	95,138,722.49	332,291,748.85
非经常性损益	B	-38,197,553.47	-38,256,221.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	133,336,275.83	370,547,970.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,008,437,171.08	4,771,284,144.72
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
报告期月份数	K	3	9
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	5,056,006,532.33	4,937,430,019.15
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.88%	6.73%



项 目	序号	本中期	年初至本中期末
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.64%	7.50%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	95,138,722.49	332,291,748.85
非经常性损益	B	-38,197,553.47	-38,256,221.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	133,336,275.83	370,547,970.61
期初股份总数	D	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	3	9
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.05	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.07	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收账款	1,071,424,719.25	780,823,530.95	37.22	主要系销售规模扩大
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	2,939,569,616.72	2,537,905,947.48	15.83	主要系主要产品价格上升导致销售规模扩大
税金及附加	45,056,680.58	31,813,188.42	41.63	主要系销售规模扩大后,营业收入增加导致相关税金增加所致
财务费用	90,107,743.75	129,665,057.15	-30.51	主要系公司逐步偿还高利率借款导致利息支出减少所致



资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动 幅度 (%)	变动原因说明
应收账款	1,071,424,719.25	780,823,530.95	37.22	主要系销售规模扩大
营业外支出	44,006,956.61	13,717,551.21	220.81	主要系2022年9月因新冠肺炎疫情期间产生的停工损失所致

伊犁川宁生物技术股份有限公司

二〇二三年一月二日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
登录国家企业信用信息公示系统
了解更多信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

负责人 王少光

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定及其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022年3月1日

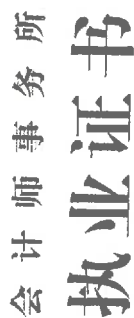
仅为伊犁川宁生物技术股份有限公司 220930 审阅报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

国家企业信用信息公示系统网址: www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任设计师:

场所:

浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

仅为伊犁川宁生物技术股份有限公司220930审阅报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 联系我们 法律声明
新设机构：中国证监会监管部网站 网站标识码：bm36700001 京ICP备 08053542号 京公网安备 11040102700090号

从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQOG	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108596649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161010360549149X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101593351551W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/vpqrba/202011/20201102_385509.html

仅为伊犁川宁生物技术股份有限公司2020年3月30日审阅报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
2016.3.31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
2015.3.31



姓名: 史守川
Sex: 男
出生日期: 1978-1-22
工作单位: 重庆天健会计师事务所四川分所
身份证号码: 511302197801221412



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天健正信
重庆分所

转出单位盖章
日期: 2016年5月31日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健正信
重庆分所

转入单位盖章
日期: 2016年5月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天健正信
重庆分所

转出单位盖章
日期: 2016年5月31日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健正信
重庆分所

转入单位盖章
日期: 2016年5月31日

仅为伊型川宁生物技术股份有限公司 220930 审阅报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明史守川是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.3.31

2017.3.31

2018.3.31



证书编号: 1000154010

No. of certificate

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants (CICPA)

发证日期
Date of issuance

2016.3.31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.3.31

2016.3.31

2017.3.31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.3.31



姓名: 宋军
Full name: Song Jun
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1980年03月01日
Date of birth: 1980.03.01
工作单位: 天健光华会计师事务所重庆分所
Working unit: Tianjian Guanghua CPA Firm Chongqing Branch
身份证号码: 511023198003018970
Identity card No.: 511023198003018970

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the delivery into the transferred firm

事务部
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the delivery into the transferred firm

事务部
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



保证证书有效性



重庆注册会计师协会

