

伊犁川宁生物技术股份有限公司

2023 年年度报告



科伦·川宁生物
KELUN · CHUANNING BIOTECHNOLOGY

新疆 伊犁

2024 年 04 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邓旭衡、主管会计工作负责人李懿行及会计机构负责人(会计主管人员)牛砚声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告所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。

公司可能面临行业政策变化、市场风险、环保风险、研发创新风险、质量控制风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析/十一、公司未来发展的展望/（三）可能面对的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,222,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.25 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	57
第五节 环境和社会责任	82
第六节 重要事项.....	89
第七节 股份变动及股东情况	113
第八节 优先股相关情况	121
第九节 债券相关情况	122
第十节 财务报告.....	123

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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/川宁生物/川宁	指	伊犁川宁生物技术股份有限公司
A 股	指	人民币普通股，即获准在证券交易所上市的，以人民币表明面值、以人民币认购和进行交易的股票
科伦药业、控股股东	指	四川科伦药业股份有限公司（002422.SZ），公司控股股东
瑾禾生物	指	霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司，公司子公司
盈辉贸易	指	霍尔果斯市盈辉贸易有限公司，公司子公司
疆宁生物	指	伊犁疆宁生物技术有限公司，公司子公司
锐康生物/上海研究院	指	上海锐康生物技术研发有限公司，公司子公司
特驰商贸	指	伊犁特驰商贸有限责任公司，公司控股子公司
河宁农业	指	新疆河宁农业开发有限公司，公司子公司
科源检测	指	伊犁科源检测技术有限公司，公司子公司
宁新生物	指	伊犁宁新生物科技有限公司，公司参股公司，持股 49%
科源环境	指	伊犁科源环境技术有限公司
永宁生物	指	伊犁永宁生物制药有限公司
微宁生物	指	伊犁微宁生物技术有限公司
金理科技	指	上海金理科技有限公司
科伦兴川	指	四川科伦兴川生物科技有限公司
惠丰投资	指	四川惠丰投资发展有限责任公司
科伦农业	指	Kelun-Kaz Agro（科伦哈萨克斯坦农业有限公司）
科伦实业集团	指	四川科伦实业集团有限公司
恒辉淀粉	指	伊犁恒辉淀粉有限公司
石家庄四药	指	石家庄四药有限公司
河北国龙	指	河北国龙制药有限公司
华润科伦	指	华润科伦医药（四川）有限公司
禾一天然	指	四川禾一天然药业有限公司
上海研究院建设项目	指	上海锐康生物技术研发有限公司一期项目
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《公司章程》	指	《伊犁川宁生物技术股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年
元、万元、亿元	指	除非特别说明，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	川宁生物	股票代码	301301
公司的中文名称	伊犁川宁生物技术股份有限公司		
公司的中文简称	川宁生物		
公司的外文名称（如有）	Yili Chuanning Biotechnology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CN BIO		
公司的法定代表人	邓旭衡		
注册地址	新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市经济开发区伊宁园区拱宸路 1 号		
注册地址的邮政编码	835000		
公司注册地址历史变更情况	公司成立于 2010 年 12 月 10 日，注册地址为新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区伊宁园区阿拉木图亚村 516 号。2023 年 5 月 18 日，公司因所在地园区规划调整，公司所在街道的名称及门牌号发生变化，公司实际经营地未发生变化，公司注册地址变更为新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市经济开发区伊宁园区拱宸路 1 号。		
办公地址	新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市经济开发区伊宁园区拱宸路 1 号。		
办公地址的邮政编码	835000		
公司网址	http://www.klcnsw.com/		
电子信箱	ir@klcnsw.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾祥	顾祥
联系地址	新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市经济开发区伊宁园区拱宸路 1 号	新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市经济开发区伊宁园区拱宸路 1 号
电话	0999-8077567	0999-8077567
传真	0999-8077667	0999-8077667
电子信箱	ir@klcnsw.com	ir@klcnsw.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（ https://www.cs.com.cn/ ） 上海证券报（ https://www.cnstock.com/ ） 证券日报（ http://www.zqrb.cn/ ） 证券时报（ http://www.stcn.com/ ） 经济参考报（ http://www.jjckb.cn/ ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富园
签字会计师姓名	宋军、王维彬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长江证券承销保荐有限公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层	李振东、李忠	2022 年 12 月 27 日-2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	4,823,335,006.68	3,820,657,857.71	26.24%	3,232,014,638.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	940,563,998.57	411,518,024.65	128.56%	111,346,659.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	935,918,291.94	446,630,289.76	109.55%	180,710,589.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,292,388,960.85	691,638,049.25	86.86%	803,211,175.51
基本每股收益（元/股）	0.42	0.21	100.00%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.21	100.00%	0.06
加权平均净资产收益率	14.33%	8.27%	6.06%	2.36%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	10,138,649,127.55	10,390,399,359.24	-2.42%	9,461,536,586.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,960,483,793.26	6,204,485,260.20	12.18%	4,771,284,144.72

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,269,733,317.68	1,147,465,875.02	1,164,134,161.57	1,242,001,652.41

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
归属于上市公司股东的净利润	175,446,682.72	215,421,985.25	249,281,110.49	300,414,220.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	174,273,801.35	218,296,173.58	246,682,581.72	296,665,735.29
经营活动产生的现金流量净额	-45,161,408.27	1,081,397,200.15	66,448,088.95	189,705,080.02

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
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）	53,665.99	-676,352.43	-5,525,504.97	处置固定资产与使用权资产
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,925,696.29	6,318,609.01	3,305,287.68	主要包括产业技术研发资金补贴及社保稳岗补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,454,746.47	-3,689,707.86	3,885,267.40	主要为已交割远期结汇损失及未交割远期结汇产生的公允价值变动损益
单独进行减值测试的	624,147.83	1,800,000.00		

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
应收款项减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,675,273.51	-44,970,724.00	-83,757,551.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		63,634.24	444,750.00	
减：所得税影响额	827,783.50	-6,042,275.93	-12,283,822.07	
合计	4,645,706.63	-35,112,265.11	-69,363,929.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,571.74	退伍军人抵减增值税优惠及增值税加计抵减政策，按照该公告，不在划分至非经常性损益中。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）行业发展情况

1、抗生素中间体行业

医药中间体是用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品，是生产化学原料药的关键起始原料，作为精细化工中重要组成部分，医药中间体逐渐成为各国发展化学工业的重点与核心。抗生素中间体作为医药中间体类的一类，品种繁多，主要分为两大类： β -内酰胺类和非 β -内酰胺类，公司主要生产硫氰酸红霉素、6-APA、青霉素产品（青霉素 G 钾盐、青霉素 G 钠盐）、7-ACA、7-ADCA、D-7ACA 等。其中硫氰酸红霉素是大环内酯类抗生素中间体，7-ACA 是绝大多数头孢类抗生素共同的中间体，6-APA 是绝大多部分青霉素衍生物（西林类）的共同中间体。

（1）未来几年，全球抗生素中间体市场将继续保持增长态势

抗生素中间体，作为抗生素生产过程中的重要中间产品，是制药行业的重要组成部分。随着全球抗生素需求的增长，抗生素中间体行业也呈现出稳步发展的态势。然而，由于环保法规的趋严和原料价格的波动，行业的竞争格局和未来发展趋势也在不断变化。

近年来，全球抗生素中间体市场规模持续增长，主要受益于人口老龄化、疾病发病率上升以及新兴市场需求增长。2022 年我国抗生素市场规模达到 1,945 亿元，行业整体增速保持在 4%以上，随着社会老龄化程度不断加大，人民生活水平的提升加上我国医疗保障制度的不断完善，以及新医改和新农合政策的全面推进，预计未来抗感染药物的市场需求将保持稳定增长态势，在我国医药市场仍将占据重要地位。



(2) 全球抗生素中间体市场呈现寡头竞争的格局，技术升级成为趋势

目前，全球抗生素中间体市场呈现寡头竞争的格局，少数大型企业占据了大部分市场份额。这些企业拥有先进的生产技术和较强的研发能力，通过规模化生产降低成本，并通过品质保证赢得市场。

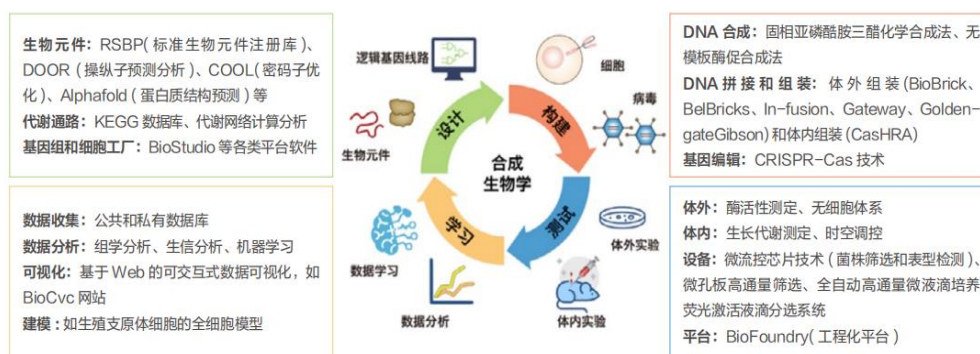
抗生素药物的规范使用成为全球性的趋势，市场监管政策的不断加强和技术创新的持续升级正日益改变着抗生素用药结构和市场格局，未来全球抗生素市场的竞争走势将更加趋向于原料药行业与中间体行业的产业结构优化、综合质量标准的提升以及环保技术的创新和提高。而生产企业间的技术竞争力主要体现在生物发酵技术、酶制剂、关键技术设备的选择使用和过程控制等多个方面。使用不同技术和工艺在细节上的差别将使企业在生产效益与产品质量上存在差异，只有具备核心技术能力的企业才能凭借其成本和质量优势在抗生素中间体行业中持续发展。

2、合成生物学行业

(1) 合成生物学的概念

合成生物学 (Synthetic Biology) 是通过工程化的思路，对生物体功能代码，如酶、合成途径及底盘细胞的代谢调控网络等进行重编以设计出带有新型功能的生命体，并完成特定用途的一门崭新科学。合成生物学通过对生物体进行有目标地设计、改造乃至重新合成，可以实现以合成生物为工具进行物质加工与合成的新型生产制造方式。受益于基因合成、编辑

等领域内的长足进步，合成生物学逐渐发展成了以“设计-构建-测试-学习”（DBTL 循环）为核心的研发模式和发酵为主导的放大生产模式，应用于医药、能源、化工、农业、环境等多个领域，由于存在多学科交叉，对技术、成本控制、研发人员要求高，合成生物学具有强壁垒属性。合成生物学也被称为是继 DNA 双螺旋发现所催生的分子生物学革命和人类基因组计划实施所催生的基因组学革命之后的第三次生物技术革命。



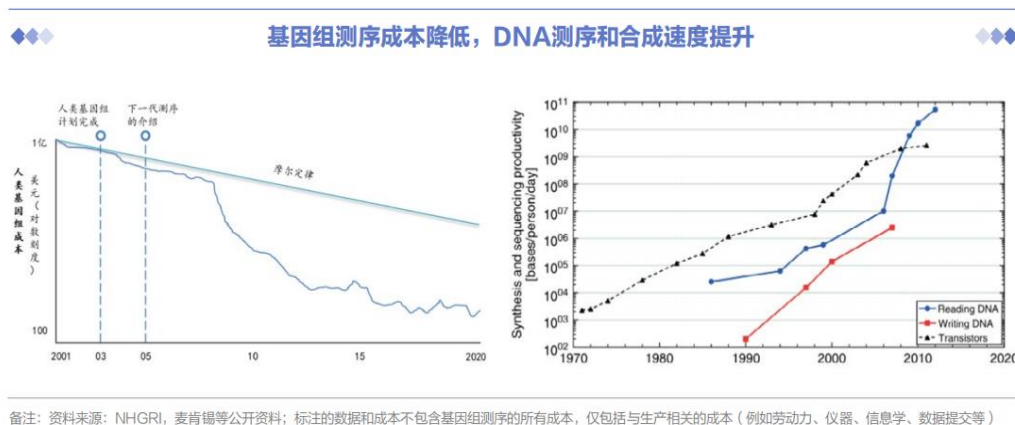
与传统发酵使用特定的菌种或酶技术相比，合成生物学应用“基因编辑技术”定向改造基因，进而定向创造工业菌种或酶。借助合成生物学生产产品的重要环节分别为基因工程、构建高效工程菌、代谢调控、发酵工程放大合成、分离纯化、应用开发。其中，基因工程、构建高效工程菌便是实现工业菌种创制的核心。CB Insights 根据所处环节不同将合成生物学相关公司分为基础层与应用层两类，其中基础层主要为技术平台导向型：提供 DNA 和 RNA 的测序合成服务、软件服务以及生物体设计与自动化平台；应用层主要为产品导向型：通过构建好的高效工程菌以及代谢调控得到的工艺方案，进行工程放大合成，生产出医药、食品饮料、化工品、消费品等产品。

(2) 合成生物学政策环境与技术情况

政策端: 合成生物学作为现代生物前沿技术，已经成为各国必争的技术高地，各政府政策频出以促进产业快速发展。世界经济合作与发展组织(OECD)2014年发布《合成生物学政策新议题》认为合成生物学领域前景广阔，建议各国政府把握机遇：美国早在2006年便成立合成生物学工程研究中心，美国白宫、国会、国防部、科学院、科学基金会等均发布过相关政策支持合成生物学发展；欧盟、德国、英国、日本等发达经济体也陆续发布政策，其中欧盟《战略创新与研究议程2030》提出“2050年循环生物社会”；中国“973”、“863”等国家重点基础研究发展计划也建立了合成生物学专项，2022年5月，国家发改委印发《“十四五”生物经济发展规划》，提出在医疗健康、食品消费、绿色低碳、生物安全等重

重点领域发展生物经济，十四五期间生物经济成为推动高质量发展的强劲动力。

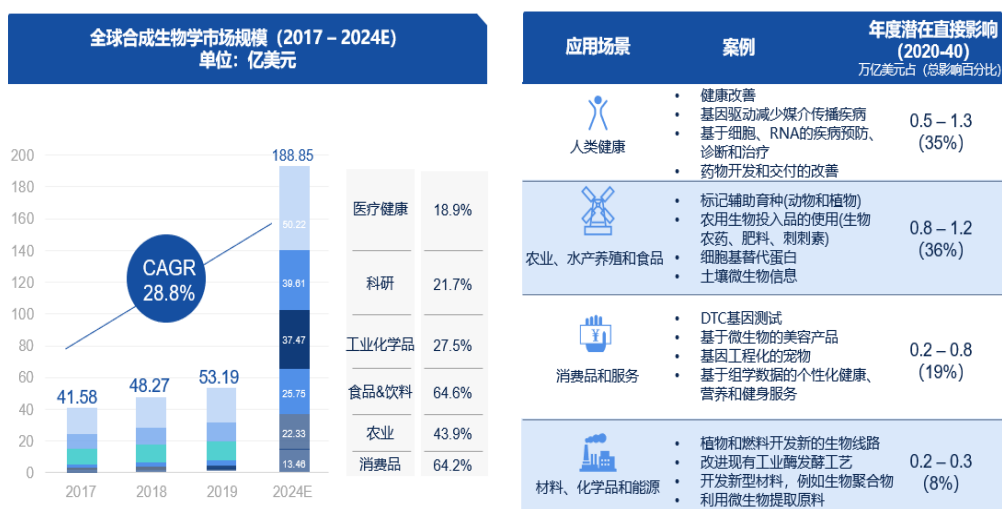
技术端：基因检测技术、编辑技术飞速发展。以合成生物学最基础的基因测序为例，过去 20 年基因测序的效率大幅提升、成本大幅降低，为合成生物学产业创造了良好的发展基础。第二代测序技术发展出来之后，基因测序成本开始实现断崖式下降，即超摩尔定律现象。对于基因编辑，科学家们手中的工具也越来越多，比如 2020 年诺贝尔化学奖获得者德国马克斯·普朗克病原学研究所的 Emmanuelle Charpentier 博士以及美国加州大学伯克利分校的 Jennifer A. Doudna 博士在基因编辑领域发现的 CRISPR / Cas9 基因剪刀。



现阶段合成生物学相关技术的发展逐渐由科研探索驱动开始转为工程能力驱动，赋能传统行业，提供高质量解决方案。目前，通过合成生物制造已经成功实现了一批医药、大宗发酵产品、可再生化学与聚合材料、精细化工品、天然产物、未来农产品等重大产品的生物制造，甲醇、甲酸以及二氧化碳等一碳原料利用方面也不断取得进展。

（3）合成生物学市场规模

合成生物技术发展成为传统技术的充分补充和替代，广泛用于医疗、化工、食品、农业、消费品等终端领域。在政策和技术的双重驱动下，全球合成生物学相关市场行业整体爆发式增长。根据中商产业研究院发布的《2024-2029 年中国合成生物行业前景预测与投资战略规划分析报告》显示，2021 年全球合成生物市场规模达到 95 亿美元，2023 年约 151 亿美元，中商产业研究院分析师预测，2024 年将达 190 亿美元，2026 年将达到 307 亿元。根据麦肯锡的分析，预计在 2030-2040 年，合成生物学每年带来的经济影响将达到 1.80 至 3.60 万亿美元。



来源: CB Insight 和 Synbio 深波

目前中国合成生物学尚处于早期阶段, 大部分创业型公司还没进入到产品落地的阶段, 主要是小规模的开发与应用, 市场格局尚未形成。我国合成生物学公司主要分为平台型公司与产品型两类。其中平台型公司需要掌握细胞构建与改造的核心技术, 早期为客户提供 CRO 等服务, 在业务规模变大、融到一定资金的时候, 会转变为建厂自己生产原料。产品型公司主要以生产产品为目标, 构建实验室小试—中试—量产放大阶段, 形成完整的商业化闭环, 通过产品的落地以及规范化生产获得持续盈利。



由于我国在生物制造上拥有强大的产业基础和配套的工业体系, 在生物发酵方面具备产业和成本的优势; 在产物分离纯化方面具有深厚的化工基础, 高效、低成本地进行产物的提纯工艺开发, 为合成生物学技术从实验室到产业化的快速落地提供了坚实的基础, 所以在国内的合成生物学公司大部分为产品型公司。

从国内外合成生物学企业发展历程来看，菌种的构建与改造是合成生物学的核心，产品的生产是合成生物学的落脚点，真正具有发展潜力的合成生物学企业不仅需要有菌种构建与改造的核心技术，还应该具备产业化生产的能力，所以研发—选品—大生产是合成生物学企业发展的核心逻辑，只有构建了合成生物学研发、生产一体化型的公司才能掌握未来在行业内的话语权。

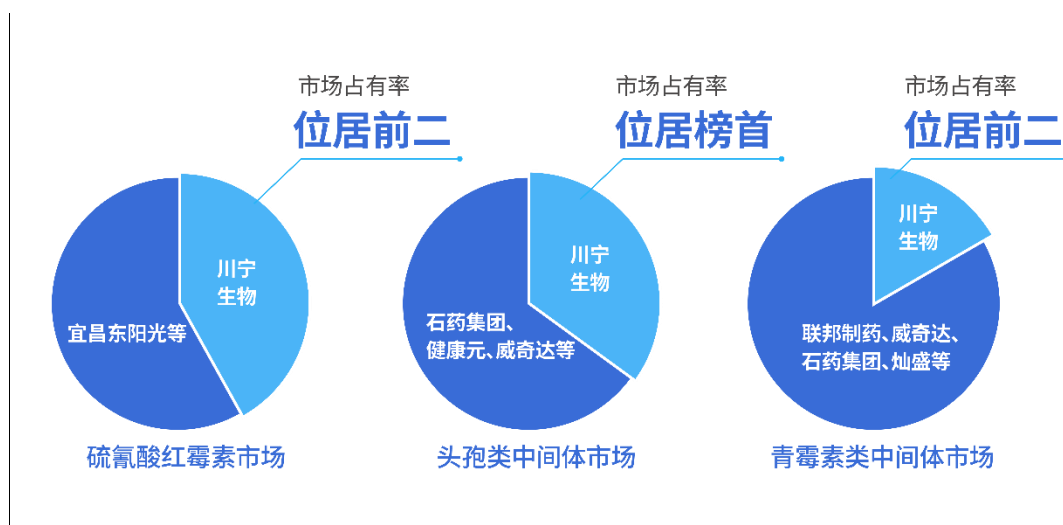
产业化和选品能力将成为合成生物学企业竞争的主要壁垒，通过复盘海外 Amyris 等公司发展路径来看，公司产品立项的前瞻性视野尤为关键，选品首先需要考虑市场空间和前景，其次是要解决现有痛点，拥有性能、成本等核心优势，最后考虑工艺可行性，通过功能酶催化和代谢途径设计，具备工业放大能力，解决规模生产难点。目前来看，合成生物学选品仍以自下而上的方式为主，主要集中在化工能源、医药、化妆品、食品领域较多，未来随着与计算机科学的深入研究，合成生物学有望创造新需求。

（二）公司在行业中竞争地位

1、在抗生素中间体行业竞争格局

（1）市场地位

依托得天独厚的区域资源优势，通过多年的研发突破和技术积累，公司在抗生素中间体领域已经建立起规模化的工业生产体系，产品涵盖大环内酯类抗生素及广谱类抗生素的主要中间体，其中硫氰酸红霉素、头孢类中间体、青霉素类中间体产量均位居全球前列。公司已成为全球生物发酵技术产业化的头部企业，并形成了稳固的规模优势。



（2）技术特点

生物发酵技术方面：公司在抗生素中间体整体生产制备技术已达到行业先进水平，在国内细分行业优势明显。目前抗生素发酵罐单罐规模大都在 300m³左右，行业内一般通过加大搅拌功率、提高罐压，改善中后期发酵液溶氧状况，以期望得到更高的发酵单位，来提高经济效益。公司通过技术创新，将发酵罐体积容量增加至 500m³，为目前全球抗生素中间体领域单体最大发酵罐，配套了完善的公共系统，主要技术先进性在于生物发酵多参数采集分析技术突破、生物发酵过程优化与控制技术突破、小试发酵平行发酵技术研究和 500m³发酵罐试验研究与设计优化。公司的技术革新不但解决了超大发酵罐的设计建造、发酵液溶氧供给、无菌控制、营养传质和相关配套设施的瓶颈难题，而且大幅度提高了单批产量和效率，规模化效益明显。此外，公司通过持续技术研发，攻克了全流程发酵酶法生产 7-ADCA 生产技术，是国内首家使用生物酶法生产 7-ADCA 的企业。正是由于公司不断在重点技术、重点环节、重点领域实现了关键性突破，才奠定了在公司国内外的领先地位。

环保技术方面：公司在废水、废气、废渣三个方面的处理工艺达到国内领先水准。其中，对发酵尾气处理采用了“进口分子筛转轮、疏水性活性炭床、高温热氧化”等高端集成技术；废水处理领域采用“二次蒸汽压缩机组+降膜蒸发系统+冷凝回收物理处理”、MVR 蒸发和“超滤+DTNF+DTRO”组合膜滤深度处理技术；菌渣处理领域采用了针对抗生素的菌渣的“DD 高压电子辐射”、“高温水解+喷雾干燥/圆盘干燥”先进技术。

（3）竞争壁垒

政策壁垒：现行有效的《产业结构调整指导目录（2024 年）》明确将新建青霉素 G 钾盐、6-氨基青霉烷酸（6-APA）、7-氨基头孢烷酸（7-ACA）、7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸（7-ADCA）生产装置等项目列为限制类。原则上国家层面限制新企业进入该行业，形成了较高的政策壁垒。

技术壁垒：抗生素中间体开发难度较大且核心技术壁垒较高，生产企业要有强大且持续的研发实力方能满足下游产品更新换代的需求，具有独立研发能力、具备核心技术且在成本、生产控制方面具有竞争力的企业才能在行业中持续发展。对于行业新进入企业而言，先进的生产技术和工艺流程控制方能保证产品的质量，因此存在较高的技术壁垒。

环保壁垒：抗生素中间体在生产过程中存在一定污染性，整个行业的环保监察愈发严格。企业排放的主要污染物必须达到国家或地方规定的排放标准，同时随着国家和行业环保监察力度的不断升级，环保投入不足的企业已被逐渐淘汰，行业新进入企业将承担高额的治污成

本和监管压力，因此存在较高的环保壁垒。

资金壁垒：抗生素中间体行业属于资本密集型行业，对于资金投入的要求较高。首先，生产用地、厂房、生产制造线、机器设备等固定资产的初始购置，及后续扩大生产规模所必需的投资，都对企业的资金实力提出了较高的要求。其次具有雄厚资金实力的企业能够抵御市场价格波动对企业经营的影响。因此，行业的新进入者若非具备较充足的资金储备以及较强的持续融资能力，将面临较大的障碍。

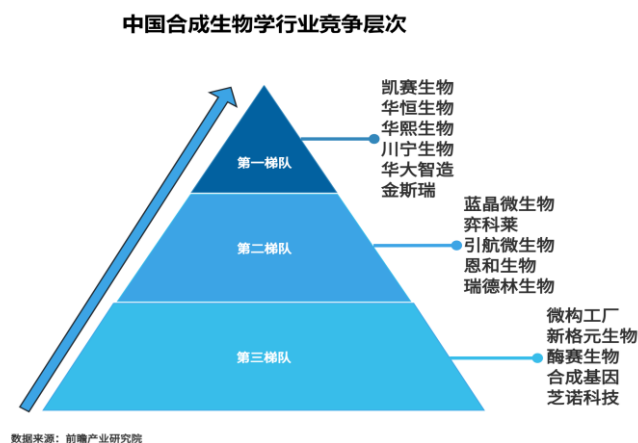
人才壁垒：生物发酵领域是一个技术和人才密集型行业领域，不仅对专业人才有较高的学历、专业知识、行业经验要求，更体现在它要求专业人才具备对行业和产品走势的前瞻性预判能力、对研发框架的整体性设计能力等方面。没有专业人才的技术和经验积累根本无法解决实际工作中的困难，更无法适应新标准的研发。因此，人才储备是该行业新进入者面临的重要壁垒。

综上所述，随着 2019 年抗生素中间体行业内的落后产能逐步被淘汰，业内现存企业已逐渐在政策、技术、环保、资本、人才等方面建立起较高的竞争壁垒。目前抗生素中间体行业竞争格局已十分稳定、市场需求饱满、产品价格将依然保持稳中有升的态势。

2、在合成生物学领域竞争格局

(1) 市场地位

公司定位于合成生物学研发、生产型一体化产品型公司，已构建完成选品-研发-大生产的商业化体系，目前已有红没药醇、5-羟基色氨酸、麦角硫因、依克多因等多个产品进入生产、销售阶段，是国内首批实现产品交付的合成生物学企业。



（2）技术特点

公司全资子公司锐康生物（即川宁生物上海研究院）围绕高端化妆品原料、保健品原料、高附加值天然产物、生物基材料等领域进行布局，采用前沿的合成生物学技术，打造了完整的合成生物学技术平台，其研究创新性和先进性在于通过搭建了计算生物学菌种从头设计平台、自动化高通量菌种构建和筛选平台、多尺度发酵过程优化平台及大数据分析和机器学习平台，来智能高效的完成菌种的设计、构建、测试和学习的工程闭环，通过多轮的迭代，选育出性能优良，能完全满足工业化生产的工程菌，克服传统生物育种的局限性，并极大提高研发效率。具体包括如下几个方面：

1) 菌种的计算设计

用计算生物学在项目的起始阶段进行菌种的顶层设计，从全局视角，以全基因组代谢模型并辅以各种组学大数据来进行菌种的从头和整体设计。它克服了传统的依赖于研发人员对局部代谢途径理解的局限性和依赖于传统诱变和筛选为基础的非理性设计的传统生物育种的局限性。

2) 酶的计算设计

以计算酶工程和生物信息学为主要手段，来进行工业酶的理性设计，并辅以 AI 设计来预测关键改造靶点，从而指导接下来的酶的自动化智能化快速改造和筛选。

3) 菌种和酶的自动化智能化高效构建

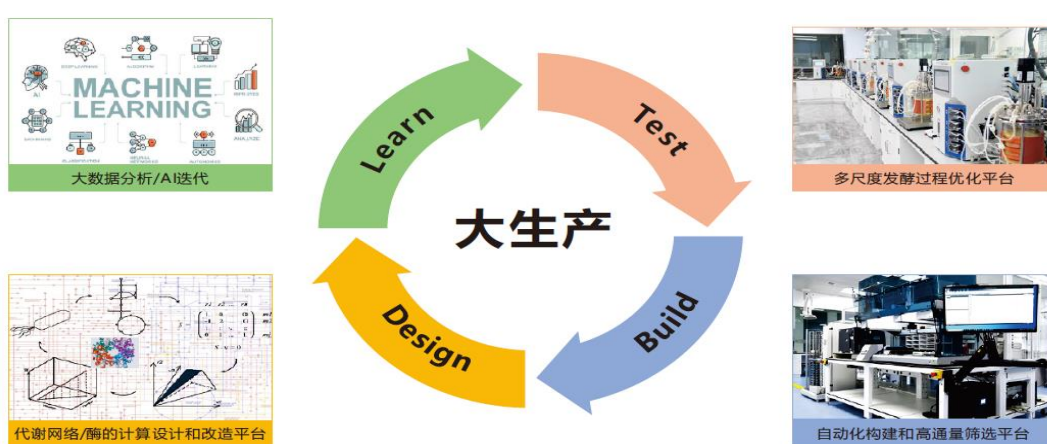
以自动化智能化合成生物研发设备和液体工作站为主体的高通量菌种构建和高通量筛选设备为工具，进行菌种和酶的高通量快速构建和筛选。同传统依赖于人工为主的菌种构建和酶改造相比，大大提高研发效率，如：该自动化平台可实现 DNA 自动化组装能力 ≥ 3000 /月，基因组编辑能力 ≥ 9000 /月，相当于 20 个有经验的全职员工半年的工作量。因此，极大地提高研发的工作效率和准确度。

4) 多尺度过程优化和工艺包的高效开发

采用多尺度、大数据指导下的发酵过程优化技术，通过对发酵过程在各个尺度的考察，并结合大数据的采集和深度机器学习，从而快速高效完成发酵过程的优化和工程放大，快速实现产业化和形成产值。

5) 研发模式创新

以计算生物学从头设计开始，后根据计算设计结果利用自动化平台快速开展自动化、高通量菌种库构建和筛选；所采集到的各种海量数据经深度机器学习后，反馈到计算生物学平台再从头菌种设计，从而快速完成“设计-构建-测试-学习”（DBTL）的闭环，实现菌种优化的快速迭代和高效产出。该研发模式由于在项目的开始就已从关注细胞内全局代谢网络为重点来解决细胞内的复杂系统，又辅以自动化智能化的高通量菌种构建和筛选设备，故同传统的依赖于实验人员个人经验和技能相比，其工业菌种的研发效率极大提高。



目前公司已拥有 5 类优质的底盘菌种，包括大肠杆菌、酵母、链霉菌、枯草芽孢杆菌、谷氨酸棒状杆菌等。研发产品主要聚焦在高附加值天然保健品原料和化妆品原料、生物农药、分子砌块、医美原料及动保类产品等板块。自成立以来锐康生物已打造出糖苷类化合物、氨基酸衍生物、黄酮类化合物以及萜类等化合物平台，可延伸出 100+化合物。此外，公司还拥有 700 万+的自主 IP 酶库、2000+实体酶工具箱、虚拟筛选以及全尺度模拟，运用多种代谢推动力推动产物合成。

（三）报告期内的主要行业政策及影响

2023 年 1 月，山东省“两会”政府工作报告中明确提出把“合成生物”产业作为大力培育支持的创新产业；2023 年 2 月，浙江省发布《浙江省人民政府办公厅关于培育发展未来产业的指导意见》，提出要优先发展“合成生物”等 9 个快速成长的未来产业；2023 年 4 月，河北省发布《河北省支持北戴河生命健康产业创新示范区发展若干政策措施》，支持合成生物、功能性食品、生物医药等重大产业和重大项目、重大科研基础设施在示范区布局；2023 年 5 月，广东省深圳市光明区人民政府印发《深圳市光明区关于支持合成生物创新链产业链

融合发展的若干措施》的通知；2023年9月，浙江省杭州市发布《支持合成生物产业高质量发展的若干措施》，这是作为全国地级市层面发布的首个合成生物专项政策；2023年10月，上海市出台《上海市加快合成生物创新策源—打造高端生物制造产业集群行动方案（2023—2025年）》；2023年11月，江苏省常州市发布《常州市关于支持合成生物产业高质量发展的若干措施》。随着各区域政策的持续落地，加上中国在生物制造、微生物发酵、供应链等方面的产业优势，全球性的合成生物产业集群有望在我国崛起。

2023年12月，国家发改委印发《产业结构调整指导目录（2024年）》明确将新建青霉素G钾盐、6-氨基青霉烷酸（6-APA）、7-氨基头孢烷酸（7-ACA）、7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸（7-ADCA）生产装置等项目列为限制类。原则上国家层面限制新企业进入该行业，帮助业内现存企业形成了较高的政策壁垒，对上述产品长期价格的稳定起到促进作用。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司隶属于医药制造业，地处霍尔果斯经济开发区是国家“一带一路”发展战略的丝绸之路经济带核心区域，公司始终坚持发展“生物发酵”与“合成生物学”双轮驱动战略，目前主要从事生物发酵技术和合成生物学产品的研发和产业化。

公司生物发酵项目占地1,319亩，总投资已逾80亿元，建设有硫氰酸红霉素生产线一条、头孢系列中间体生产线二条、熊去氧胆酸粗品生产线一条，总产能约为16,000吨/年，主要产品包括硫氰酸红霉素、头孢类中间体（7-ACA、7-ADCA、D-7ACA）、青霉素类中间体（6-APA、青霉素G钾盐）、熊去氧胆酸粗品、辅酶Q10菌丝体等，是国内抗生素中间体领域规模领先、产品类型齐全、生产工艺较为先进的企业之一。

公司合成生物学项目占地591亩，分2期建设，预计总投资为10亿元，一期项目建设有化妆品原料、保健品原料柔性生产线2条，主要产品包括红没药醇、5-羟基色氨酸、依克多因、红景天苷、麦角硫因等，公司是目前业内为数不多的完成了合成生物学从选品—研发—大生产的企业。



公司当前生产的主要产品中，硫氰酸红霉素主要用于进一步合成大环内酯抗生素，如红霉素、罗红霉素、阿奇霉素等；7-ACA、D-7ACA 及 7-ADCA 主要用于合成头孢菌类药物；6-APA、青霉素 G 钾盐主要用于合成青霉素类抗生素药物；熊去氧胆酸（粗品）主要用于精制熊去氧胆酸；辅酶 Q10 菌丝体主要用于生产辅酶 Q10；红没药醇在舒缓修复敏感肌肤、美白、口腔护理以及洗护产品中具有广泛的应用前景；5-羟基色氨酸主要应用于医药、保健品等。各产品的主要用途具体如下：

产品名称	主要用途
硫氰酸红霉素	硫氰酸红霉素属大环内酯类抗生素，是红霉素的硫氰酸盐。可以用于革兰氏阳性菌和支原体的感染；更多的作为原料药中间体用于生产红霉素、罗红霉素、阿奇霉素、克拉霉素等大环内酯类抗生素。
6-APA	6-APA 是生产半合成抗青霉素类抗生素氨苄西林（钠）和阿莫西林的重要中间体。阿莫西林系广谱半合成青霉素，能抑制细菌细胞壁的合成，使之迅速变为球形而破碎溶解，故在杀菌速度上优于青霉素和头孢菌素。
青霉素 G 钾盐	青霉素 G 钾盐主要用于生产青霉素类抗生素和部分头孢类抗生素，可用于生产医药中间体或直接生产青霉素钾、青霉素钠及克拉维酸钾等。
头孢类（中间体）	7-ACA 主要用于头孢他啶、头孢曲松、头孢噻肟等药物的生产。D-7ACA 主要用于合成头孢菌类药物，例如合成头孢氨苄、合成头孢拉定、合成羟氨苄头孢菌素等药物的生产。7-ADCA 主要用于合成头孢氨苄、头孢拉定和头孢羟氨苄等头孢菌素类药物。
熊去氧胆酸粗品	熊去氧胆酸粗品用于精制熊去氧胆酸、牛磺熊去氧胆酸。熊去氧胆酸可用于治疗胆结石、胆汁淤积性肝病、脂肪肝、各型肝炎、中毒性肝障碍、胆囊炎、胆道炎和胆汁性消化不良、胆汁返流性胃炎、眼部疾病等。
辅酶 Q10 菌丝体	用于合成提取辅酶 Q10，可治疗心血管疾病，如病毒性心肌炎、慢性心功能不全等。肝炎，如病毒性肝炎、亚急性肝坏死、慢性活动性肝炎。
红没药醇	红没药醇主要应用在皮肤保护和皮肤护理化妆品中，红没药醇作为活性成分以保护和护理过敏性皮肤，红没药醇适合于用在防晒产品，日光浴后洗澡液，婴儿产品和剃须后护理品中。此外，红没药醇还可用于口腔卫生产品中。
5-羟基色氨酸	5-羟基色氨酸是神经递质血清素与胺类激素褪黑素的前体，对睡眠、痛觉、体温、食欲与行为等生理功能具有调节作用，已被用于抑郁症、偏头痛和失眠等疾病治疗。

产品名称	主要用途
麦角硫因	麦角硫因是一种天然抗氧化剂，在人体内可以对细胞起到保护作用，是机体内的重要活性物质。
依克多因	依克多因是一种天然有效的化妆品活性成分，具有保湿、防辐射、减少皱纹、皮肤修复、抗衰老等多种功效，主要应用在化妆品领域。
肌醇	肌醇是一种水溶性维生素，属于 B 族维生素，在动物、植物、微生物体内广泛存在，几乎所有生物含有游离态或结合态的肌醇。
角鲨烷	角鲨烯存在于蓝鲸和鲨鱼肝中，可采用提取的方法获得，再经精制得角鲨烷。角鲨烷是人体皮脂中的一种主要成份，是最高端的化妆品原料之一，角鲨烷一直受到化妆品市场的追捧，市场规模持续增长。
PHA 聚羟基脂肪酸酯	PHA 聚羟基脂肪酸酯是由很多细菌合成的一种胞内聚酯，是在生物体内主要是作为碳源和能源的贮藏性物质而存在，它具有类似于合成塑料的物化特性及合成塑料所不具备的生物可降解性、生物相容性、光学活性、压电性、气体阻隔性等许多优秀性能。聚羟基脂肪酸酯在可生物降解的包装材料、组织工程材料、缓释材料、电学材料以及医疗材料方面有广阔的应用前景。

公司始终坚持以“科技创新”带动业务发展为思路，以“研发创新”为川宁生物发展的核心驱动力，密切注视国际生物发酵和环保处理等前沿领域的发展。公司通过自主创新掌握了生物发酵领域的菌种优选、基因改良、生物发酵、提取、酶解、控制和节能环保技术，在重点技术、重点环节、重点领域实现了关键性突破。公司通过自主创新培育，掌握了高产量菌种制备技术、500 立方发酵罐制备与优化设计、生产线高度自动控制、陶瓷膜过滤技术、纳滤膜浓缩技术、丙酮重结晶工艺、复合溶媒回收工艺技术等。尤其是创造性地使用 500 立方生物发酵罐，为当前最大的抗生素及发酵中间体发酵罐，解决了超大发酵罐的设计建造、发酵液溶氧供给、无菌控制、营养传递和相关配套设施的瓶颈难题，大幅度提高了单批产量和效率，规模化效益明显。此外，公司在生产车间设计和在线控制设备技术领域的高起点及高度集成性，也奠定了公司在行业内的优势地位。

公司先后经相关部门的批准成立了“新疆维吾尔自治区微生物发酵抗生素中间体工程实验室”“新疆抗生素发酵工程技术研究中心”“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源利用工程技术中心”“新疆维吾尔自治区企业技术中心”“新疆维吾尔自治区第四批循环经济试点企业”“博士后科研工作站”；入选“2017 年第一批绿色制造体系示范名单”“工信部智能制造综合标准化与新模式应用项目名单”“国家生态环境科技成果转化综合服务平台理事会成员单位”“国家知识产权优势企业”“2023 年自治区民族团结进步示范区示范单位”“中华全国工商业联合会医药业商会常务理事单位”；荣获“2016 年十二五全国轻工科技创新先进集体”称号、“2016 年度新疆维吾尔自治区科技进步一等奖”“2018 年度绿色发展典范企业”“开发建设新疆奖状”“中国石油和化学工业联合会科技进步二等奖”“知识产权管理体系认证证书”。

截至 2023 年年末，公司共申请 158 项专利（发明专利 108 项、实用新型 49 项），其中有 72 项专利已获授权（发明专利 32 项、实用新型 40 项）。

（二）经营模式

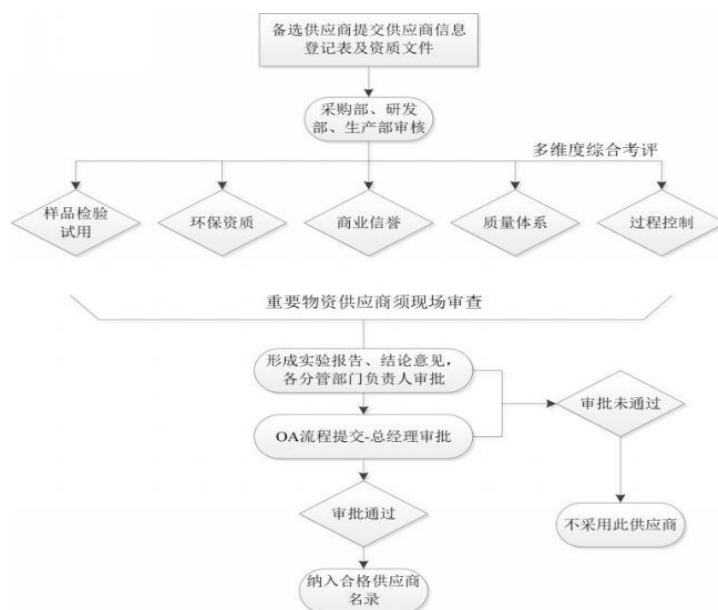
公司采用的经营模式是结合公司所处行业的政策及特点、产业链上下游发展情况和主要产品情况等因素综合考量后确定的。公司根据自身多年经营管理经验及科学的管理方式，结合行业特色，形成了现有的经营模式。

1、采购模式

（1）供应商选择制度

公司科学地制定了物资采购相关管理制度，维护供应链稳定，确保物料品质。公司对供应商进行了严格风险管理，对供应商实行准入制度，必要时开展现场质量审计，根据质量审计的最终结果并通过严格的资格确认流程，选定符合公司生产需要的供应商，经质量部门审核批准后将列入“合格供应商名单”。公司建立了供应商资质审查小组和考核小组，对合格供应商进行定期检查、适时评价与动态管理，每年度 1 月对上年度合格供应商进行评价，并更新合格供应商目录。

此外，公司还建立了供应商分级管理制度，将合格供应商分为 A、B、C 三个类别，分别对应主要原料、次要原料和低值易耗品。具体流程如下：

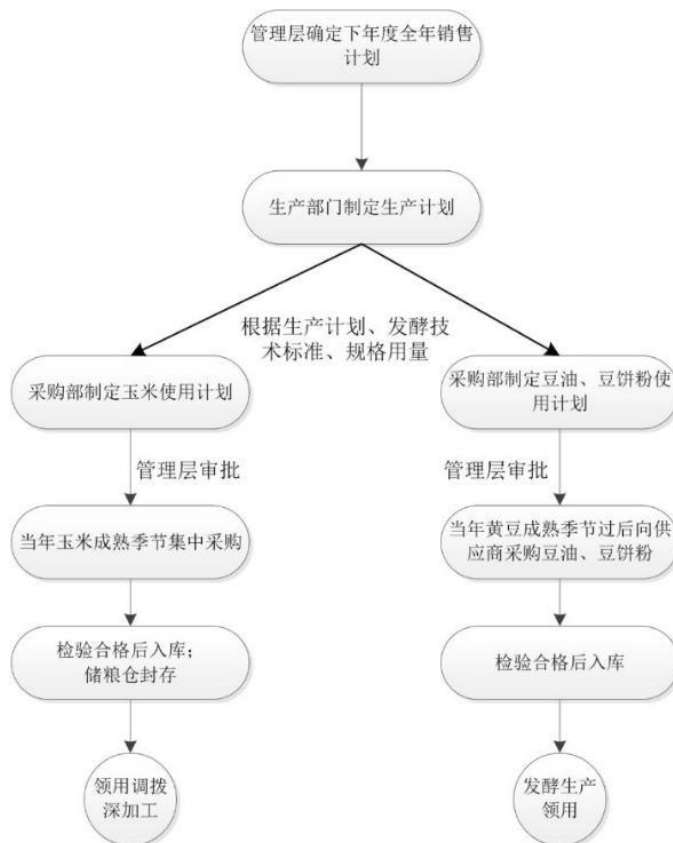


（2）采购流程

公司认真践行“全力创新、全员营销、饱和生产、压缩成本、创造蓝海”的经营方针，采购中严格贯彻“三三制”原则，通过比选方式对主要原材料实施集中采购。根据需求及市场情况，从名单中初选三家以上的合规供应商参与报价，由来自公司三个部门的人员与供货商举行多轮的价格谈判，同时多措并举，在保证采购质量的前提下有效降低采购成本。

①主要农作物原料采购流程

玉米、黄豆饼粉、大豆油等是公司通过生物发酵技术制备医药中间体等产品的核心原料。公司每年第三季度制定当年玉米使用计划，根据全年生产计划预估玉米使用量，按照预估量在三季度末四季度初完成向玉米收购企业的集中大批量采购工作，其余时间段根据生产计划和玉米库存量小批量采购玉米，采购价格采取随行就市的定价模式；大豆油、黄豆饼粉主要向供应商直接采购。公司主要农作物原料采购流程图如下：



②其他原料采购流程

公司针对其他原料采购制定了《原辅料采购管理制度》、《原辅料检验管理制度》等。公司生产部门根据生产状况制定月生产计划，经相关负责人确认后，将月生产计划、周生产计划通知物流部；物流部根据库存数量、运输的时间周期等确定采购数量，将采购请求提交给

采购部进行复核验证；采购部复核验证无误后，向合格供应商进行原材料采购；原材料到厂后，由质量部对其进行取样检验，验收合格后办理入库手续。对于低值易耗品，由库管员对其数量和质量进行验收。公司其他原料采购流程图如下：



③委外加工的流程

公司向外协加工厂商提供主要原材料玉米，外协厂商严格按照公司生产要求规格进行生产，公司委派专人定期对外协厂商生产环节、物料存储、质量检测等情况进行监察监督。

2、生产模式

公司产品均为自主生产，总体上采取以销定产的模式组织生产工作。生物发酵制备医药中间体技术复杂，工序繁多，在中间体生产过程中需要各个生产车间协同生产。在生产环节，各生产车间严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程和清洁标准操作规程执行，确保生产的产品符合各项质量标准。生产完成后，质量部组织对产品质量进行检验，检验合格后进入成品库。公司不断通过提升生产工艺水平、细化相关制度，实现生产管理的标准化和规范化。公司生产部门负责编制生产计划，物流部门结合生产计划和材料库存量提交采购申请，采购部根据申请完成物料采购，物料经质量部验收后交由物流部入库，生产部门结合生产进度领用原材料，投入生产。

3、销售模式

报告期内，公司产品主要为抗生素中间体，客户包括抗生素原料药、制剂制造商及贸易商，公司对此三类客户均保持一致的销售模式和政策。公司每月根据主要原材料价格变动、竞争对手产品定价等因素来确定产品的基准销售价格。同时根据客户订货数量来确定产品实际售价并签订销售合同；对于部分长期合作的销售量较大的客户，公司采取了提前锁定销售价格区间的模式。具体如下：

(1) 内销销售模式

公司国内销售以直接销售为主，下游客户主要为抗生素原料药及制剂制造商，少部分为贸易商，公司在与客户取得联系就产品质量规格、杂质控制等技术指标达成一致后，直接签订购销合同。

（2）出口销售模式

公司外国销售以直接销售与间接销售相结合的模式，下游客户主要为境外医药企业和境外贸易商。公司通过自身或中间商与外国客户建立合作关系后，经过客户调研、确认等程序后直接出口。公司与部分国外贸易商保持着良好的合作关系，直接出口产品给国外贸易商。

三、核心竞争力分析

（一）资源及成本优势

公司充分利用新疆伊犁地区的地理、资源及区位优势，从多维度降低生产成本，使公司产品在激烈的市场竞争中更具成本优势。具体情形如下：

1、气候方面：公司地处伊犁河谷，当地具有适合生物发酵的温度、湿度等气候条件，适宜的气候条件能够提高发酵水平，进而降低公司的生产成本。

2、原料方面：公司所在地靠近玉米产区，且光照充足，玉米蛋白含量较高，整体生产成本相对低于内地生产企业，玉米价格相较内地便宜 20% 以上。

3、能动方面：公司建有火力发电厂并且靠近煤炭产地，且整个新疆地区煤炭、能源成本相对较低，公司能源成本具有明显优势，能源成本相较内地便宜 50% 以上。

4、区位方面：公司地处的霍尔果斯经济开发区是国家“一带一路”“丝绸之路”发展战略的核心区域，公司可以通过跨境贸易的方式从国外采购生产所需的原材料，进一步降低公司运营成本。同时公司目前享受霍尔果斯经济特区“五免五减半”的税收优惠政策。

（二）环保优势

川宁生物始终坚持“环保优先，永续发展”的战略，始终秉承“树立全球抗生素行业环保典范”的理念。环保设施总投入超过 27 亿元，占项目总投资的 30% 以上，环保系统占地面积 300 余亩，占厂区总面积的 20% 以上。先后引进国内外先进的分子筛、疏水性活性炭、MVR、特种膜、喷雾干燥等关键技术装备，解决了环保“三废”治理问题，在废水、废气、废渣三个方面的处理能力已经达到先进水准。

1、发酵尾气处理领域：采用了“进口分子筛转轮、疏水性活性炭床、高温热氧化”等高端集成技术，使得川宁生物发酵尾气异味治理系统的各项指标正常稳定，去除率保持在 95%

以上。因此，川宁生物申报的“生物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”科技成果被鉴定为国际先进水平，荣获“新疆维吾尔自治区 2016 年度科技进步一等奖”。

2、废水处理领域：采用了“MVR 蒸发”和“超滤+DTNF+DTRO”组合膜滤深度处理等多项技术，80%以上废水经处理后回用于循环冷却水、生产前工序用水、热电锅炉用水等，实现废水资源化循环利用，节约了一次水资源。

3、菌渣处理领域：采用了针对抗生素菌渣的“DD 高压电子辐射”“高温水解+喷雾干燥/圆盘干燥”先进技术，同时菌渣经无害化处理后作为生产有机肥的原料，实现了资源化循环利用。因此川宁生物于 2018 年 1 月经国家生态环境部批准，建立了“国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源利用工程技术中心”，2023 年 1 月，公司抗生素菌渣制肥项目完成在新疆地区的豁免认证，允许将抗生素菌渣制成的肥料在新疆地区用于种植农作物，种植的农作物不得进入食品链。

公司始终视环保为企业的生命线，始终坚持“环保优先、永续发展”的环保理念，坚持以科学发展观为指导，将环境保护、绿色低碳、可持续发展的理念贯穿于企业的生产经营的过程中，积极推动从以末端治理为主的污染控制措施向以源头削减为主的清洁生产方式转变，努力实现环境质量和环境绩效整体提升，促进经济效益、社会效益和环境效益深度融合、相互协调，加快构建资源节约型和环境友好型企业，着力在行业内建立起环保“三废”治理标杆性企业，实现环境效益、经济效益和社会效益的共赢。在国家对环境保护、安全生产日趋重视的背景下，抗生素中间体行业内的落后产能将逐步被淘汰，新增项目的审批难度也在加大，而公司在抗生素中间体行业形成了较高的环保壁垒，优势明显。

（三）技术创新优势

合成生物学技术创新：公司通过菌种从头计算设计、自动化高通量菌种构建和筛选、多尺度发酵过程优化以及大数据分析和机器学习，来完成菌种的设计、构建、测试和学习的工程闭环，通过多轮的迭代，“智造”出性能优良、适合工业化生产的工程菌，该流程克服了传统生物育种的局限性，并极大提高研发效率。川宁上海研究院专注于合成生物学前沿技术的探索与创新，现阶段成功实现了红没药醇、5-羟基色氨酸、依克多因以及肌醇四个产品的生物制造工艺的开发。这些新生产工艺的突破解决了传统的化学合成和植提生产方式对环境的污染和对自然资源的过度开发。在上述四个产品中，红没药醇的研发尤为瞩目，上海研究院已成功完成了此产品的工业化试产阶段，是我国率先采用合成生物制造技术实现规模化生

产的案例，该产品的发酵效价和糖转化率在全球范围内领先，在国内首先实现该产品的商业化落地。

生物发酵技术创新：公司通过自主创新、技术引进、技术集成，在核心技术、关键环节、重点领域实现了多项突破。川宁生物独创的 500m³ 发酵罐为目前全球范围内抗生素最大发酵罐，单批次产量和效率大幅度提高，规模化效益显著。公司注重创新投入，破解“卡脖子”难题，率先打破国外技术壁垒成为我国首家酶法生产 7-ADCA 产品的企业，新工艺大幅降低产品生产成本，提高公司经济效益。

截至 2023 年年末，公司共申请 158 项专利（发明专利 108 项、实用新型 49 项），其中有 72 项专利已获授权（发明专利 32 项、实用新型 40 项）。

（四）规模生产优势

公司发酵、提取设备种类丰富，可以切换生产不同品类的产品，公司是抗生素中间体领域规模领先、产品类型齐全、生产工艺领先的企业之一，销售产品包括硫氰酸红霉素、6-APA、7-ACA 及青霉素 G 钾盐等，涵盖了大环内酯类抗生素及广谱类抗生素的主要中间体。公司独创的 500m³ 发酵罐为目前全球范围内抗生素最大发酵罐，单批次产量和效率大幅度提高，规模化效益显著。

（五）绿色经济循环优势

公司发酵生产过程产生的菌渣通过严格的无害化处置工艺，有效消除菌渣中抗生素残留等有害因素和环境不利影响，处置后产生的有机肥用于工业玉米、大豆等农作物定向种植，收获的玉米、大豆等农作物全部回用于公司产品的发酵生产过程，形成可供生态环境主管部门及社会各界全过程监督、风险受控的闭环式菌渣无害资源化处理新模式，建立起现代医药制造业与现代农业跨界结合的绿色循环经济产业供应链体系，实现菌渣的无害化处理和高效资源化循环利用新模式。

四、主营业务分析

1、概述

（1）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司坚定贯彻“双轮驱动”发展战略，持续聚焦“饱和生产、压缩成本、全

力创新、全员营销、创造蓝海”的生产经营方针，产品订单和产品价格较上年同期保持稳定增长。

2023 年公司整体经营情况呈现向好态势，公司实现营业收入 482,333.50 万元，同比增长 26.24%；实现归属于母公司所有者的净利润 94,056.40 万元，同比增长 128.56%；公司基本每股收益达 0.42 元，同比增长 100.00%；其中硫氰酸红霉素实现营业收入占比 34.32%，其中头孢类中间体实现营业收入占比为 21.32%，青霉素类中间体实现营业收入占比 42.86%，其他产品实现营业收入占比 1.50%。

主要原因如下：

一、由于市场需求恢复，公司主要产品销量和价格同比上涨，净利润同比上升；

二、公司工艺技术不断提升，公司通过积极推进绿色循环经济、饱和生产、节能降耗等工作，取得了降本增效的成果；

三、利息支出减少及汇兑收益增加，财务费用同比下降。

（2）报告期内重点工作

①研发创新硕果累累

上海研究院在前期已构建的 5 类底盘菌和化合物平台基础上，充分利用自动化高通量菌种构建和筛选平台，研发效率进一步提升。上海研究院 2023 年又先后完成化妆品活性原料 RCB112 角鲨烷、饲料添加剂 RCB114 肌醇、保健品原料 RCB108 褪黑素等产品的菌种构建和小试发酵和提取工艺的优化；部分产品已经在川宁进行中试。中长期项目主要聚焦在大宗或产值较高的二类产品的研发，如生物基材料单体 RCB138、饲料添加剂 RCB136、化妆品原料 RCB125、香精香料 RCB126 等也完成所设定的阶段性里程碑指标，总体研发进展达到预期。

报告期内，锐康生物通过自主研发已向川宁生物交付的红没药醇、5-羟基色氨酸、麦角硫因、肌醇、角鲨烷、依克多因等产品，目前各个产品的产业化进度如下：其中红没药醇已成功在“绿色循环产业园项目”进行生产并已进入销售阶段，5-羟基色氨酸中试阶段已完成，已进入试生产阶段；麦角硫因已进入中试阶段；肌醇小试已完成，目前已进入中试阶段；角鲨烷、褪黑素正在小试验证；依克多因小试验证已完成。

行业	项目	产品描述	路线设计	菌种/酶构建	摇瓶试验	5-50L小试	中试/生产	预计生产年份
化妆品原料	RCB06	化妆品原料红没药醇						2023
	RCE09	麦角硫因						2024
	RCB112	角鲨烷						2024
	RCB16	依克多因						2024
	RCB125	植物源功能化妆品原料						2024
保健品原料	RCB105	5-羟基色氨酸						2024
医药中间体	RCE00	特戈拉赞						2022
农业饲料	RCB136	饲料添加剂						2025
农业饲料	RCB14	肌醇						2024
香精香料	RCB126	植物源香精香料						2025
生物基材料	RCB138	生物基材料单体						2025

②烫平生产波动，智能化升级

根据硫氰酸红霉素、头孢类中间体及青霉素类中间体三大产品历史生产数据，公司制定并完成 9 项烫平波动改进方案，包括筛选高产菌株、精细化控制、提高批产量和收率等，各生产车间和辅助系统共同发力，公司各产品收率及产量明显提升。公司大力推行自动化改造并成立专项领导小组，采取“走出去，引进来”的思路，与专业机构、厂家进行考察和交流，基于实际确定改造方案并加以实施，2023 年公司实施改造项目 13 个，工艺优化、节约能源、减少三废降本增效措施 80 余个。

③绿色循环产业园项目如期建设投产

2023 年公司在新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州巩留县投资建设“绿色循环产业园项目”，主要建设可年产红没药醇 300 吨、5-羟基色氨酸 300 吨、麦角硫因 0.5 吨、依克多因 10 吨、红景天苷 5 吨、诺卡酮 10 吨、褪黑素 50 吨、植物鞘氨醇 500 吨及其他原料的柔性生产基地。该项目于 2023 年 3 月启动建设，2023 年 12 月完成一期项目试车，此项目的实施是公司“双轮驱动战略”得以顺利实现的重要一环，是公司完成合成生物学从选品—研发—大生产的全产业链布局的关键一步，红没药醇、5-羟基色氨酸等合成生物学系列产品的商业化生产，也标志着公司从资源要素驱动向技术创新驱动的成功转变，从而实现公司效益的稳步提升。

④川宁生物在上海设立市场部

公司市场部于 2023 年 6 月筹建，同年 8 月在上海正式设立。市场部致力于公司合成生物

学产品的市场推广和品牌建设。当下市场部以日化作为推广切入点，打造公司在日化行业的品牌形象，推动日化线产品的销售，促进公司与代理商及品牌客户的沟通交流。针对公司推出的首个合成生物学单品舒瑞宁®红没药醇，2023 年市场部协同锐康生物和销售部参加了广州荣格高峰技术论坛、华东区域代理商研讨会和 Incosmetics asia 展会等活动。和市售化学合成的消旋结构的红没药醇相比，舒瑞宁®红没药醇不仅最大程度保留了活性最强的左旋结构，同时还避免了氧化产物杂质的产生，无论纯度和含量都为同类产品中的高规格水平。另外，该产品有体外 3D 皮肤表皮舒缓验证以及敏感肌斑贴实验的安全性验证。其出色的品质、功效以及符合绿色可持续发展的特点，赢得了众多客户的青睐。

⑤搭建合作平台，共谋大业

公司始终贯彻“在已知领域建立产业联盟、未知领域建立知识联盟”指导方针，秉持合作共赢、开放共享的态度积极开展外部项目合作。

公司与北京微构工场建立战略合作关系，双方将共同出资设立合资公司“微宁生物”，利用公司现有产线进行 PHA 的生产，向全球客户提供 PHA 产能，加速推动 PHA 的产业化。未来可通过“一带一路”辐射亚洲、欧洲客户，以“PHA”向全球客户发出“绿色之约”，展示中国生物制造魅力，加快推动 PHA 绿色生物基材料的全球化，以实际行动助力“一带一路”的建设。

公司与上海金程科技建立战略合作关系，双方将在 AI 赋能发酵产业、AI 辅助合成生物学研发、新产品合作开发等方面开展合作。一方面将人工智能与川宁生物现有产业结合，尽快形成新质生产力，以全面提升公司的生产方式和生产效率。具体包括打造生成式人工智能虚拟工程师，建立原料、工艺、产量的生成式可解释的人工智能工程化平台，通过机器学习迭代反馈实现抗生素中间体生产新范式和效益的系统性提升。另一方面将人工智能用于辅助合成生物学的研发，利用生成式 AI 辅助提升代谢途径中关键酶性能，预测复杂代谢途径中的靶点，从而提升终端小分子产品的效价、碳转化率和时空转化率，达到降本增效的目的。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,823,335,006.68	100%	3,820,657,857.71	100%	26.24%
分行业					
医药制造业	4,514,759,146.31	93.60%	3,573,933,807.99	93.54%	26.32%
其他	308,575,860.37	6.40%	246,724,049.72	6.46%	25.07%
分产品					
医药中间体	4,447,042,229.55	92.20%	3,531,006,540.81	92.42%	25.94%
其他产品	67,716,916.76	1.40%	42,927,267.18	1.12%	57.75%
其他	308,575,860.37	6.40%	246,724,049.72	6.46%	25.07%
分地区					
华北	1,248,422,047.21	25.88%	1,151,821,858.67	30.15%	8.39%
华东	2,171,758,286.09	45.03%	1,263,765,182.85	33.08%	71.85%
华中	103,189,197.74	2.14%	327,482,769.80	8.57%	-68.49%
西南	269,555,106.27	5.59%	249,513,134.91	6.53%	8.03%
西北	310,965,413.05	6.45%	244,683,810.64	6.40%	27.09%
华南	78,727,504.49	1.63%	153,552,702.66	4.02%	-48.73%
东北	65,825,619.66	1.36%	134,334,252.26	3.52%	-51.00%
东南	0.00	0.00%	94,339.60	0.00%	-100.00%
出口	574,891,832.17	11.92%	295,409,806.32	7.73%	94.61%
分销售模式					
直接客户	3,709,875,868.25	76.92%	2,891,945,788.75	75.69%	28.28%
贸易商客户	1,113,459,138.43	23.08%	928,712,068.96	24.31%	19.89%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	4,514,759,146.31	3,056,571,851.46	32.30%	26.32%	13.43%	7.70%
分产品						
医药中间体	4,447,042,229.55	2,970,029,432.12	33.21%	25.94%	12.43%	8.03%
分地区						
华北	1,248,422,047.21	782,041,722.80	37.36%	8.39%	-6.75%	10.17%
华东	2,171,758,286.09	1,540,437,147.76	29.07%	71.85%	77.21%	-2.14%
出口	574,891,832.17	348,428,468.40	39.39%	94.61%	72.81%	7.65%
分销售模式						
直接客户	3,709,875,868.25	2,643,411,556.29	28.75%	28.28%	23.20%	2.94%
贸易商客户	1,113,459,138.43	656,985,551.47	41.00%	19.89%	-9.70%	19.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
医药制造业	销售量	KG	16,573,954.3	13,045,898.95	27.04%
	生产量	KG	17,098,906.43	13,783,339.75	24.05%

	库存量	KG	2,874,317.4	2,349,635.72	22.33%
--	-----	----	-------------	--------------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	营业成本	3,056,571,851.46	92.61%	2,694,791,373.86	93.79%	13.43%
其他	营业成本	243,825,256.30	7.39%	178,424,704.81	6.21%	36.65%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药中间体	营业成本	2,970,029,432.12	89.99%	2,641,749,743.90	91.94%	12.43%
其他产品	营业成本	86,542,419.34	2.62%	53,041,629.96	1.85%	63.16%
其他	营业成本	243,825,256.30	7.39%	178,424,704.81	6.21%	36.65%

说明

成本分项涉及商业秘密，不按照明细披露。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

川宁生物于 2023 年 7 月新设子公司伊犁科源环境技术有限公司和伊犁永宁生物制药有限公司，新设立公司自设立日起纳入公司合并范围。详细信息如下：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
伊犁科源环境技术有限公司	投资设立	2023 年 7 月 3 日	200 万元	100.00%
伊犁永宁生物制药有限公司	投资设立	2023 年 7 月 28 日	4200 万元	70.00%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,171,425,532.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.02%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	560,092,074.18	11.61%
2	客户 2	549,890,265.72	11.40%
3	客户 3	458,112,499.26	9.50%
4	客户 4	358,997,256.71	7.44%
5	客户 5	244,333,436.68	5.07%
合计	--	2,171,425,532.55	45.02%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,271,762,396.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	768,211,044.72	28.89%
2	供应商 2	139,604,615.32	5.25%
3	供应商 3	132,548,620.66	4.98%
4	供应商 4	126,338,194.72	4.75%
5	供应商 5	105,059,921.19	3.95%
合计	--	1,271,762,396.61	47.82%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,566,486.12	11,457,199.53	96.96%	销售规模扩大，市场的拓展费用增加。
管理费用	143,131,452.65	144,078,476.41	-0.66%	
财务费用	60,830,965.66	123,007,521.65	-50.55%	利息支出减少。
研发费用	55,258,054.34	35,381,740.73	56.18%	研发人员股权激励及

				合作委托费增加。
--	--	--	--	----------

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
抗生素原料药企业菌渣无害化处理与资源化利用技术研究	解决菌渣综合利用的技术和政策支撑问题，促进公司环保减负，形成新的利润增长点	已获得销售许可，在进行产品试生产及工艺调整	处置技术和产品质量满足相关标准要求，形成政策建议并获得准予销售的行政许可	进一步巩固公司在行业内的环保领先地位，提升公司整体信誉度，项目成果应用可为公司创造新的利润增长。
麦角甾醇研发项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试	产品质量符合要求，形成销售	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2001 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	产品质量符合要求，形成销售	中国市场首个通过生物法生产 7-ADCA，可丰富公司在中间体领域的产品种类，有利于提升公司核心竞争力。
1901 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	完成工艺验证，达到立项可行性研究报告的技术指标	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2002 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	完成工艺验证，达到立项可行性研究报告的技术指标	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2005 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	投产、持续研发	产品质量符合要求，形成销售；优化发酵工艺，提高产品产量	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2006 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	完成工艺验证，达到立项可行性研究报告的技术指标	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2003 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	菌株生物合成途径研究阶段	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2101 项目	提高已有产品产量，提升产品竞争力	小试	小试验证中	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2103 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	小试验证成功	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2105 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	完成工艺验证	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
2201 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试	产品质量符合要求，形成销售	公司在合成生物学领域自主研发的红没药醇（油性）产品，可丰富公司在合成生物学领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力。
2202 项目	丰富公司产品线，饱和产能，提升企业市场竞争力	中试	中试验证成功	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
2203 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	中试	中试产品质量符合要求	公司在合成生物学领域自主研发的 5-HTP 产品，可丰富公司在合成生物学领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力。
2205 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	完成工艺验证	公司在合成生物学领域自主研发的麦角硫因产品，可丰富公司在合成生物学领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力。
2301 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	完成工艺验证	公司在合成生物学领域自主研发的依克多因产品，可丰富公司在合成生物学领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力。
角鲨烯项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	完成交付，工业化生产优化	工业化水平	产品生产、销售尚存在不确定性。
麦角硫因项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	结项，工业化生产优化	工业化水平	产品生产、销售尚存在不确定性。
RCE00 项目	酶催化在药物合成领域的应用与相关中间体产品开发，快速实现企业营收	结项，部分子项目已完成研发及商业化	一系列酶催化特色药物中间体产品实现商业化	2023 年已实现商业化，未来销售尚不确定。
RCE104 项目	酶催化中间体产品，丰富公司产品线，快速实现企业营收	结项，已完成工业化生产	酶催化特色药物中间体产品实现商业化	2023 年累计签订销售订单 162KG，完成订单交付 116KG，未来销售尚不确定。
RCB103 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB106 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB107 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB108 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB109 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB114 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB116 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB121 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB122 项目	丰富公司产品线，提	小试	工业化水平	产品研发进展及未来

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	升企业市场竞争力			生产、销售尚存在不确定性。
RCB123 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB124 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB125 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCE105 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCE106 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCE107 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCE108 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	小试	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
RCB20 项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	暂停	工业化水平	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性。
红没药醇研发项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	生产	产品符合质量要求，形成销售	提升公司在化妆品原料行业的美誉度，凭借合成生物学赋能，为公司利润提供新的增长点。
5 羟色氨酸研发项目	丰富公司产品线，提升企业市场竞争力	生产	产品符合质量要求，形成销售	提升公司在保健品原料行业的美誉度，凭借合成生物学赋能，为公司利润提供新的增长点。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	148	132	12.12%
研发人员数量占比	5.14%	3.00%	2.14%
研发人员学历			
本科	70	66	6.06%
硕士	26	26	0.00%
博士	9	9	0.00%
本科以下	43	31	38.71%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	93	82	13.41%
30~40 岁	47	50	-6.00%
40 岁以上	8	0	-

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
--	--------	--------	--------

研发投入金额（元）	55,258,054.34	35,381,740.73	45,473,333.58
研发投入占营业收入比例	1.15%	0.93%	1.41%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	12,521,367.07
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	27.54%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	11.25%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,186,265,791.76	2,915,911,370.86	43.57%
经营活动现金流出小计	2,893,876,830.91	2,224,273,321.61	30.10%
经营活动产生的现金流量净额	1,292,388,960.85	691,638,049.25	86.86%
投资活动现金流入小计	201,887,735.30	0.00	
投资活动现金流出小计	555,260,201.05	54,201,925.02	924.43%
投资活动产生的现金流量净额	-353,372,465.75	-54,201,925.02	-551.96%
筹资活动现金流入小计	858,669,000.00	2,214,507,775.48	-61.23%
筹资活动现金流出小计	2,667,130,334.91	1,738,584,389.34	53.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,808,461,334.91	475,923,386.14	-479.99%
现金及现金等价物净增加额	-866,110,797.79	1,117,463,485.15	-177.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额报告年度金额为 129,238.90 万元，较上年增长 86.86%，主要系本期营业收入增长，回款增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额报告年度金额为-35,337.25 万元，较上年下降 551.96%，主要系募投项目投资金额增加所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额报告年度金额为-180,846.13 万元，较上年下降 479.99%，主要系本期偿还银行借款及支付股东分红款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 □不适用

五、非主营业务情况

☑适用 □不适用

单位：万元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,355.07	-1.21%	贴现利息及远期结汇损失	是
公允价值变动损益	-118.40	-0.11%	计提未交割的远期外汇	是
资产减值	-4,265.08	-3.82%	存货结存价值与最近一季度销售均价差异产生的跌价损失	是
营业外收入	197.99	0.18%	上市奖励	否
营业外支出	566.85	0.51%	碳排放履约缺口额及捐赠支出	否
信用减值损失	-650.28	-0.58%	计提的应收账款坏账准备	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	760,935,778.29	7.51%	1,632,031,476.79	15.71%	-8.20%	偿还长期借款，支付股东红利。
应收账款	748,089,910.65	7.38%	877,597,384.20	8.45%	-1.07%	回款增加。
存货	1,676,440,163.24	16.54%	1,383,634,677.19	13.32%	3.22%	本期主要原辅料采购增加，库存商品增加。
长期股权投资	6,783,731.63	0.07%	6,929,274.26	0.07%	0.00%	
固定资产	5,141,044,277.80	50.71%	5,467,059,602.39	52.62%	-1.91%	计提本期折旧。
在建工程	537,801,355.84	5.30%	60,124,638.00	0.58%	4.72%	“绿色循环产业园”项目在建工程支出增加。
使用权资产	191,521,286.55	1.89%	11,381,348.67	0.11%	1.78%	增加农业土地租赁业务。
短期借款	850,681,944.46	8.39%	978,830,918.34	9.42%	-1.03%	偿还短期借款。
合同负债	28,943,773.50	0.29%	38,003,146.17	0.37%	-0.08%	
长期借款	357,333,333.00	3.52%	1,428,000,000.00	13.74%	-10.22%	偿还长期借款。
租赁负债	188,119,270.40	1.86%	10,202,577.10	0.10%	1.76%	增加农业土地租赁业务。
预付账款	44,902,321.12	0.44%	84,994,593.29	0.82%	-0.38%	预付材料款减

						少。
其他流动资产	70,040,398.70	0.69%	6,251,373.91	0.06%	0.63%	川宁及子公司待抵扣增值税增加。
应收款项融资	655,395,375.17	6.46%	539,503,894.82	5.19%	1.27%	回款增加。
应付票据	293,463,600.00	2.89%	110,000,000.00	1.06%	1.83%	新增融资票据。
其他应付款	31,664,426.45	0.31%	17,316,905.38	0.17%	0.14%	子公司收到投标保证金增加。
一年内到期的非流动负债	542,162,597.27	5.35%	849,133,717.19	8.17%	-2.82%	偿还长期借款。
递延收益	83,738,515.81	0.83%	34,240,935.05	0.33%	0.50%	收到政府补助增加。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,152,470.14							0.00
上述合计	1,152,470.14							0.00
金融负债	0.00							31,500.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金为人民币 2,922,214.94 元的远期结汇保证金。

(2) 本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。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司根据上述抵押合同获得的借款余额为 96,948,722.92 元，该抵押的固定资产账面净值为人民币 1,382,560,729.23 元，土地使用权的账面净值为人民币 87,139,500.68 元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
353,372,465.75	54,201,925.02	551.96%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年10月13日	2023年01月20日	1,318.13	0	1,356.79	0		0.00%	42.56
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年10月13日	2023年02月24日	1,314.86	0	1,353.12	0		0.00%	10.64
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2022年10月13日	2023年03月29日	1,311.53	0	1,349.86	0		0.00%	5.3
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年01月06日	2023年04月28日	0	1,378.24	1,359.78	0		0.00%	-13.8
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年01月06日	2023年05月26日	0	1,378.24	1,356.52	0		0.00%	-33.6
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年01月06日	2023年06月29日	0	1,378.24	1,352.62	0		0.00%	-89.34
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年03月16日	2023年05月26日	0	1,382.98	1,374.7	0		0.00%	-15.42
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年03月16日	2023年06月29日	0	691.49	685.55	0		0.00%	-29.34
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年03月16日	2023年07月28日	0	3,457.45	3,413.63	0		0.00%	-159.17
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年03月16日	2023年08月30日	0	2,074.47	2,043.69	0		0.00%	-116.07
中国农业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年05月30日	2023年09月20日	0	708.18	700.88	0		0.00%	-16.44

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年05月30日	2023年11月20日	0	708.18	696.58	0		0.00%	-21.39
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年05月30日	2023年10月20日	0	708.18	699.05	0		0.00%	-18.9
兴业银行伊犁分行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年12月22日	2023年12月27日	0	70.95	71.31	0		0.00%	0.31
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年12月08日	2024年01月08日	0	711.23		0	711.69	0.00%	2.43
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年12月08日	2024年02月08日	0	711.23		0	714.79	0.00%	-2.81
中国工商银行合作区支行	非关联方	否	远期外汇合约		2023年12月08日	2024年03月07日	0	711.23		0	712.81	0.00%	-2.77
合计				0	--	--	3,944.52	16,070.29	17,814.08	0	2,139.29	0.00%	-457.81
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况(如适用)	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2023年04月04日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>(一) 风险分析</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 汇率波动风险: 在汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下, 公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定的成本支出, 从而造成公司损失。 2. 内部控制风险: 外汇套期保值业务专业性较强, 复杂程度较高, 可能会由于内部控制机制不完善而造成经营风险。 3. 履约风险: 外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。 4. 法律风险: 因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规, 可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。 <p>(二) 风险控制措施</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》, 就公司外汇套期保值业务的操作规定、审批权限、内部操作流程、信息保密与隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等方面做出了明确规定, 该制度符合监管部门的有关要求, 满足实际操作的需要, 所制定的风险控制措施切实有效; 2. 为避免汇率大幅波动带来的损失, 公司会加强对汇率的研究分析, 实时关注国际市场环境变化, 适时调整策略, 最大限度的避免汇兑损失; 												

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
				3. 公司外汇交易行为均以套期保值为手段, 以规避和防范汇率风险为目的, 不进行单纯以盈利为目的的外汇交易; 4. 公司审计部门将对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查, 对资金使用情况及盈亏情况进行审查; 5. 为控制交易违约风险, 公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				公司将根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南, 对套期保值业务进行相应核算和披露。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				不适用									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				独立董事就本次公司及子公司开展外汇套期保值业务出具独立意见, 认为: 公司及子公司结合实际业务情况开展套期保值业务, 遵循套期保值原则、不以投机为目的, 有利于规避和防范汇率大幅波动对公司财务费用及整体经营的不利影响, 有利于控制外汇风险。公司管理层就套期保值业务出具的可行性分析报告符合法律法规的规定和公司业务发展需求, 具有可行性。在合法、审慎的原则下开展套期保值, 不存在损害公司及全体股东, 特别是中小股东利益的情形。我们同意公司及子公司开展套期保值业务。									

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位: 万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	首次公开发行股票	111,400	102,168.31	47,467.7	87,467.7	10,000	10,000	8.98%	15,480.46	用于“上海研究院建设项目”, 剩余尚未使用的募集资金均存放于公司开设的募集资金专户中。	0

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
合计	--	111,400	102,168.31	47,467.7	87,467.7	10,000	10,000	8.98%	15,480.46	--	0
募集资金总体使用情况说明											
经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕2574号”文《关于同意伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的批准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 222,800,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 5.00 元，募集资金总额为 111,400.00 万元。扣除承销保荐费、律师费用、审计费用、信息披露费用、发行手续费用及其他费用共计 9,231.69 万元后，公司本次募集资金净额 102,168.31 万元，其中超募资金总额为 42,168.31 万元。报告期内，公司已累计使用募集资金为 87,467.70 万元，募集资金余额为 15,480.46 万元（公司应结余募集资金与实际结余募集资金有差异，主要系截至 2023 年 12 月 31 日本公司尚未以募集资金支付应付的发行费 152.14 万元及利息收入扣减手续费净额 627.71 万元所致）											

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.上海研究院建设项目	是	20,000	20,000	16,428.80 ¹	16,428.80	54.76% ²	2024 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
2.偿还银行借款	否	40,000	40,000	0	40,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,000	60,000	16,428.80	56,428.80	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
1.上海研究	是	0	10,000	0	0.00	0.00%	2024 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否

¹注：截至 2023 年 2 月 1 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 3,266.54 万元，其中 73.77 万元系上海研究院建设项目于 2023 年 1 月投入并置换，该金额列入上海研究院建设项目本年度投入金额中。

²注：2023 年 4 月 4 日，公司董事会审议通过了《关于变更募投项目投资金额、实施方式并使用超募资金向子公司增资的议案》，并经 2022 年度股东大会审议通过，同意使用超募资金 10,000.00 万元对上海研究院建设项目的实施主体锐康生物进行增资，增资完成后，锐康生物注册资本由 20,000.00 万元增加到 30,000.00 万元，仍为公司的全资子公司。投资进度为变更募投项目投资金额后的投资进度。

院建设项目											
2.绿色循环产业园项目	否	0	20,000	18,538.90	18,538.90	92.69%	2026年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金（如有）	--	0	12,500	12,500	12,500	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	42,500	31,038.90	31,038.9	--	--			--	--
合计	--	60,000	102,500	47,467.70	87,467.70	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	项目目前在建设中，尚未产生效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股份过程中超募资金总额为 42,168.31 万元，公司超募资金 20,000.00 万元用于投资建设“绿色循环产业园项目”；超募资金 10,000.00 万元用于投资建设“上海研究院建设项目”；募投项目尚未建设完成，目前还在建设中。使用超募资金 12,500.00 万元用于永久补充流动资金。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 2023 年 5 月 5 日，公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于变更募投项目投资金额、实施方式并使用超募资金向子公司增资的议案》，同意将“上海研究院建设项目”中关于上海市奉贤区正博路 356 号的智造园六期项目中 A4 幢办公场地投入的实施方式由租赁方式变更为购置；同时拟增加购买该园区十期项目中 D10 栋厂房（建筑面积预计为 8,417 平方米，具体面积以最终签署的房地产认购书为准）及研发经营费用，为此，上海研究院建设项目的投资总额由 22,312.60 万元增加至 30,145.14 万元，项目使用募集资金的数额将由原计划内的 20,000.00 万元增加为 30,000.00 万元，其中，新增 10,000.00 万元使用超募资金。同时，结合公司募投项目投资资金和实施方式变更后的规划投资进度，公司对上海研究院项目达到预定可使用状态的日期变更至 2024 年 12 月 31 日。										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023年2月13日，公司分别召开了第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，在本次募集资金到位前，公司以自筹资金在项目规划范围内预先投入部分募投项目及支付发行费用，同意公司使用募集资金3,266.54万元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金589.62万元置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金3,856.16万元置换上述预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的事项。截至2023年12月31日，公司已完成置换预先投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司向全资子公司上海锐康生物技术研发有限公司注资用于建设“上海研究院建设项目”，锐康生物系募投项目上海研究院建设项目实施主体，剩余尚未使用的募集资金均存放于公司开设的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
上海研究院建设项目	上海研究院建设项目	30,000	16,428.80	16,428.80	54.76%	2024年12月31日	0	不适用	否
合计	--	30,000	16,428.80	16,428.80	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			根据招股说明书披露的“上海研究院建设项目”实施方案，该项目中总部基地实施地点为上海市奉贤区正博路356号的智造园六期项目中A4幢，租赁办公及研发用房建筑面积为2,330.77平方米；项目实施主体为公司全资子公司锐康生物。随着上海研究院各研发管线项目顺利推进和规模的不断扩大，上海研究院对研发及经营场地的需求日益增加，原有场地已无法容纳						

	<p>新增人员及研发设备的安置。为了确保上海研究院健康持续发展，公司决定将“上海研究院建设项目”中关于上海市奉贤区正博路 356 号的智造园六期项目中 A4 幢办公场地投入的实施方式由租赁方式变更为购置；同时拟增加购买该园区十期项目中 D10 栋厂房（建筑面积预计为 8,417 平方米，具体面积以最终签署的房地产认购书为准）及研发经营费用，为此，上海研究院建设项目的投资总额由 22,312.60 万元增加至 30,145.14 万元，项目使用募集资金的数额由原计划内的 20,000.00 万元增加为 30,000.00 万元，其中，新增 10,000.00 万元使用超募资金。同时，结合公司募投项目投资资金和实施方式变更后的规划投资进度，公司对上海研究院项目达到预定可使用状态的日期变更至 2024 年 12 月 31 日。</p> <p>2023 年 3 月 31 日，公司召开第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于变更募投项目投资金额、实施方式并使用超募资金向子公司增资的议案》，该议案并经 2022 年年度股东大会审议通过，同意公司根据实际经营需要对募投项目投资金额、实施方式进行变更；同意公司使用超募资金 10,000.00 万元对锐康生物进行增资；同意对上海研究院项目规划投资进度进行调整。</p> <p>具体详情参见 2023 年 4 月 4 日在巨潮资讯网上披露的《伊犁川宁生物技术股份有限公司关于变更募投项目投资金额、实施方式并使用超募资金向子公司增资的公告》（公告编号：2023-021）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目目前在建设中，尚未产生效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

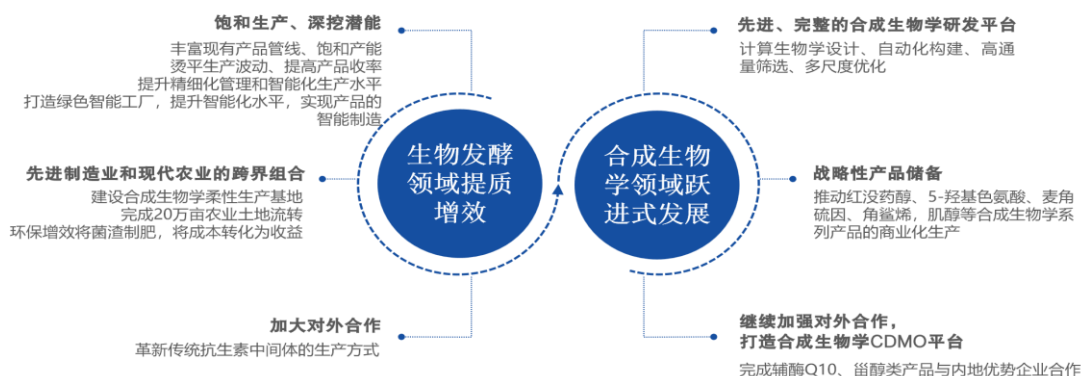
适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司将继续坚持“双轮驱动”发展战略，通过持续的精细化管理及合成生物学技术的赋能，积极探索和利用 AI 技术，保持公司在生物发酵领域的领先地位；以上海研究院为创新驱动的桥头堡，通过自主创新与对外合作，打造合成生物学 CDMO 产业平台，使公司成长为具有全球专业视野和行业竞争力的合成生物学头部企业。

公司未来3年的规划



（二）经营计划

1、生产计划

2024 年，川宁生物将继续以“生物发酵”与“合成生物”双轮驱动为战略总方针，一切工作围绕烫平生产波动、自动化改造提质增效、创新研发为中心开展，奠定产业升级的坚实基础。一是加强与抗生素产业同行对标学习，进一步烫平生产波动，所有生产数据与历史最优数据进行对标，提高发酵水平和提取收率，提升边际收益；二是加快推进自动化改造，提升智能化水平，改善作业环境，缓解员工工作压力；三是全面引入人工智能技术，在合成生物学研发端，AI 技术明显缩短了研发周期，大幅提高研发效率，同时积极探索 AI 在生产端的应用，通过 AI 建立数据模型精细调控生物发酵环节，依靠科技的力量提高生产力，降低生产成本；四是进一步降低合成生物学产品生产成本，通过工艺改进、精益管理等措施，把产品成本降到行业较低水平，让公司牢牢掌握从选品、研发至商业化生产的合成生物全产业链竞争优势；五是管理升级减员增效，加大公司精细化管理力度，优化调整 10%左右的员工数量，输送至各个子公司；六是高标准推进疆宁生物合成生物学基地产能爬坡，争取在 2024 年完成一期产品销售目标；七是加快推进公司现有合作项目 PHA 的产业化落地，争取在 2024 年向市场投放高质量的 PHA 产品。

2、销售计划

公司将进一步完善市场服务体系，通过提高售前、售后服务工作质量，为客户提供全方位的产品服务，提高市场竞争力；积极参加各类论坛和展会，打造品牌知名度、寻找意向客户；积极扩展合成生物学新产品销售渠道，开发下游直接客户；加强销售部门与疆宁生物的沟通，提高选品能力，通过产销联动保证新产品快速切入市场，打造品牌效应。

3、研发计划

一是在合成生物学新增量产品上，布局和规划好短、中期项目的选品、立项、研发和交付工作，上海研究院按计划每年 2-3 个自研新产品的小试工艺包交付川宁生物中试。在短期项目上，2024 年公司计划主要以化妆品原料和保健品原料的开发为主，并持续升级已交付产品的菌种，从而进一步降低成本和提升产品竞争力。中期产品主要聚焦量大和产值高的产品研发，并已在如下几个领域进行布局：氨基酸类、维生素类、新材料单体等；同时，以前期开发的产品菌种作为平台，进一步引入新的代谢途径来打造产品系列，构筑成本优势，从而在相关领域形成类似抗生素中间体一样的头部供应商地位。另外，借助前沿的合作项目，利用 PHA 的成功投放市场，推动川宁在合成生物学领域逐步形成具有全球视野和竞争力的合

成生物学头部企业。

二是在传统板块用合成生物学和 AI 技术赋能，主要是用合成生物学技术和 AI 技术来对川宁现有的抗生素中间体生产菌种进一步改造以提高发酵强度，从而达到节约成本、提质增效。

4、农业计划

争取在 2024 年内完成土地经营权流转的工作，解决公司产业基础链农业用地，以科技化培育种植玉米、大豆等作物为目标，研发适合生物发酵菌种培养的高产种子和植株，为公司生物发酵产业化提供品质优良的原料，实现现代农业与生物发酵工业的跨界组合，平衡农产品价格波动对公司成本的影响，进一步降低生产运营成本。

5、人才引进计划

公司将健全人力资源管理体系，建立人力资源信息库，制定一系列科学的人力资源开发计划、优秀人才引进计划，通过外部人才招聘和内部人才培养提拔，构建高素质的人才队伍，保障公司未来长期可持续发展。同时进一步完善薪酬、绩效和激励机制，搭建员工双通道晋升机制，让员工有更充分的个人发展和提升空间，最大限度地发挥人力资源的潜力，建设优秀的企业文化，持续提升员工的获得感、满足感、幸福感、归属感，激发团队工作积极性，保证团队高质量发展。

（三）可能面对的风险及应对措施

1、宏观经济与市场波动风险

全球正面临通胀、局部战争等带来的经济压力，若国家经济增长放缓、宏观经济出现较大波动，将对公司当前下游主要应用领域行业造成压力，从而传导至公司，直接影响下游客户对公司产品的需求，进而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司紧紧围绕既定的年度经营计划开展各项工作，通过饱和生产、深挖潜能、压缩成本、加强销售、环保增效等几个方面，尽可能减少市场波动和政策变化带来的影响。

2、市场竞争加剧风险

随着下游市场需求的恢复，公司主要产品价格均呈现持续上涨态势，未来可能会有更多的竞争者加入市场争夺份额，公司可能面临市场竞争加剧的风险。公司如果不能持续保持竞

争优势，将对盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司拥有专业化、多元化的管理团队，核心管理人员在生物发酵、分离提取、环保技术等相关领域积累了深厚的专业知识和丰富的实践经验。公司将持续重视研发投入和研发人才，将持续的研发投入作为保持公司核心竞争力的重要举措，不断提升产品发酵水平和产品质量、烫平生产波动、降低生产成本，以保持公司的产品竞争力和行业地位。

3、原材料价格波动及供应风险

公司生产经营所需主要原材料包括玉米、黄豆饼粉、豆油等农副产品，还包括化工原辅材料等，其中玉米等农副产品主要来源为新疆地区，收购价格受需求因素、短期供给、自然气候、土壤条件、运输成本等多重因素的影响，价格容易波动；化工原辅材料相关供应商的稳定生产则直接受到包括产业政策调整、环保政策调整等影响，价格受石油和经济周期影响也较大。未来相关原辅材料价格持续上涨或异常波动将导致毛利率下降，未来原材料价格波动将对公司经营业绩造成波动。

应对措施：公司将及时追踪重要原材料市场供求和价格变动，通过提前锁价采购等措施保障原材料供应及控制采购成本。另外，公司已采取自主种植、循环利用、签署长协订单等措施保障供应链安全及稳定。

4、新产品和新技术开发风险

目前合成生物学正处于创新成长期，合成生物学技术的专利布局进入加速期，越来越多的产业资本对合成生物学领域加大了投资，国内众多知名的合成生物学企业、研究机构、科研单位纷纷加大对生物合成技术的研究开发，并逐步由基础研究向产业化、市场化、规模化方向发展。公司如果不能有效预判并保持持续进步，公司市场竞争力和盈利能力可能会受到影响。

应对措施：公司基于市场领先的研发体系及研发能力，高效的筛选有潜力的产品体系，在新产品、新技术领域始终保持前瞻性及领先性，并且通过 AI 等技术与合成生物学的整合为公司带来巨大的增长机会，公司正利用 AI 寻找设计基因电路等方面的新方法，在公司合成生物学市场的增长中发挥了关键作用，高效的构建更多的适合生产的工程菌及工艺技术路线，同时依托现有的强大生产平台快速推动新产品和新技术的商业化落地。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 25 日	川宁生物会议室	网络平台线上交流	机构	中信证券、长江证券、国金证券、天风证券、中金公司、行知创投、趣时资产、永赢基金、泰信基金、汇升投资、世传国际投资、伊洛投资、领久基金、宏鼎财富、祐益峰资产、榕树投资、正心谷、鹤禧投资、天虫资本、重阳战略、华宝基金、工银理财、永禧投资、歌斐资产、泽鑫毅德、沅杨资产、中银资管、中信建投基金、凯丰投资、敦和资管、中航基金、南方天辰投资、中邮证券、幸福时光私募、鹏扬基金、崇山投资、远信投资、富国基金、人保资产、首钢基金、粤信资产、蓝墨投资、景泰利丰、方圆基金、幻方量化、东方资管、景泰利丰、宁水私募基金、四川大地实业集团、深圳前海湓沔资本管理有限公司、银杏环球资本、山东融汇私募（投资）基金、Fuh Hua、上海方御投资管理有限公司、北京跃微创业投资管理中心（有限合伙）、中信期货等机构和投资者共 59 人次。	对公司经营情况及一季度业绩情况分析 with 疑问解答。	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn） 《2023 年 4 月 26 日投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 15 日	川宁生物会议室	网络平台线上交流	机构	全体投资者	公司 2022 年营收、净利润双增长，报告期内的主要业绩增长情况说明。	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn） 《2023 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 25 日	川宁生物会议室	实地调研	机构	高毅资产、博时基金、红筹投资、建信基金、工银瑞信、银华基金、富国基金、中信建投、汇添富、盘京投资、中信证券、华泰证券、华夏基金、宝盈基金、博道基金、资衡（上海）商业管理有限公司、中信保诚基金、中泰证券、中金公司、长江证券、阳光保险、兴业证券、湘财基金、相聚资本、通用技术集团投资管理有限公司、广州高新科控、天风证券、太平洋证券、上海紫阁投资管理有限公司、民生医药、开源证券、建信养老金、华创证券、红杉资本、海通证券、国海证券、国盛证券、光	“1.公司主力产品的价格趋势如何？包括从盈利角度看，预期如何？ 2.预计未来一年合成生物学的产品品种，品类、优势以及产品空间？ 3.怎样看待未来整体合成生物学的市场空间，国内的竞争情况，未来合成生物学的毛利率的预期，红没药醇今	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn） 《2023 年 5 月 29 日投资者关系活动记录表》

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
				大证券、方正证券、东吴证券、东吴医药、东方红资管、上海证券报、博雅天下传媒、新华社新闻信息中心、每日经济新闻、金融投资报、南方周末、中国证券报、21 世纪经济报、E 药经理人、每日经济新闻等机构和投资者、媒体共计 75 人次。	年的销售预期是否有规划以及在菌种方面是否已和外界企业合作？”等问题。	
2023 年 06 月 16 日	川宁生物会议室	网络平台线上交流	机构	全体投资者	公司第二季度业绩说明会。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 6 月 19 日投资者关系活动记录表》
2023 年 07 月 13 日	川宁生物会议室	实地调研	机构	国投瑞银基金、申万宏源证券、长城基金、鑫元基金、复星保德信、工银安盛寿险、卓越新能、财通证券、自治区工信厅个体私营经济发展处、国泰基金、华泰保险、中信建投共计 25 人次。	“1、公司为什么会选址在伊犁地区？2、公司发展战略是合成生物学吗？为什么选合成生物学？3、请问贵公司在合成生物学是否已经有了技术成果，目前拥有哪些产品？进展如何？”等问题。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 7 月 14 日投资者关系活动记录表》
2023 年 08 月 22 日	川宁生物会议室	网络平台线上交流	机构	东吴证券、天风证券、信达证券、西南证券、首创证券、国金证券、国海证券、中信证券、中信建投证券、申万宏源、兴业证券、博时基金、工银安盛、华泰保兴、中银证券资管、华夏基金、华富基金、阳光资管、中金公司、浦银安盛、淡水泉投资、泰康养老、碧云资本 Greencourt、China Alpha Fund Management (HK) Limited、纽富斯投资、Xingtai Capital Management Limited、高盛、Allianz Global Investors Asia Pacific Limited 等 122 家机构共计 139 人。	公司半年度业绩交流会。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 8 月 23 日投资者关系活动记录表》
2023 年 08 月 22 日	川宁生物会议室	网络平台线上交流	机构	东方资本、明世伙伴、睿柏资本、明达资产、征金资本、The Carlyle Group、华泰证券、中国守正基金、富安达基金、红筹投资、宏利投资、幸福人寿、东海证券、民生信托、长盛基金、金信基金、汇升投资、中金公司、中信期货、华安基金、光大证券、博远基金、华夏基金、景泰利丰、信达澳亚基金、人寿资产、富	公司第三季度业绩交流会。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 10 月 24 日投资者关系活动记录表》

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
				国基金、中银国际证券、聚鸣投资、融通基金、远海资产、英大资产、丹羿投资、中信资管、人保、阳光资产、民生证券、首创证券、宁银理财、天风证券、中信建投、中信证券、远信投资、紫阁投资、浙商证券、泰达宏利基金、国金证券、首钢基金、国盛证券、银河证券、信达证券、兴业证券、长信基金、昆仑资本、沅杨资产、新活力资本、东吴证券、西南证券、西部证券、平安银行、华融基金、建信养老金、涌容(香港)资产、申万证券、长安基金、国寿安保、招商证券、裕石投资、恩宝资产、高毅、人寿养老、广发基金、鼎锋资产、惠升基金、招商基金、灏浚投资、合道资产、银华基金、国海证券、天弘基金、中再资产、中天汇富基金等 150 多家机构共计 169 人次。		

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

公司为践行 2023 年 7 月 24 日中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及 2024 年 1 月 22 日国务院常务会议指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，结合公司发展战略、经营情况及财务状况，为维护广大投资者利益，增强投资者信心，进一步提升公司质量和投资价值，制定了“质量回报双提升”行动方案，具体包括：

（1）聚焦主业，着力推动公司高质量发展；（2）不断创新，提升公司核心竞争力；（3）规范运营，持续提高公司治理水平；（4）完善信息披露，重视投资者回报。具体内容详见公司在巨潮资讯网上发布的相关公告。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自整体变更设立股份公司以来，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司股东大会规则》和《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求，制定了《公司章程》，逐步建立健全了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会秘书工作细则》《战略委员会议事规则》《薪酬与考核委员会议事规则》《提名委员会议事规则》《审计委员会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保制度》《对外投资管理制度》《累积投票制实施细则》等在内的一系列公司治理相关规章制度。

公司已建立起符合上市公司要求的公司治理结构。股份公司设立以来，公司各项管理制度齐全配套，股东大会、董事会、监事会职责分工明确，依法规范独立运作；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会，各专门委员会按照规则履行职权；管理层亦能遵守《公司法》《公司章程》等相关制度的要求行使职权，管理效率不断提高，不存在违反规定行使职权的情形，公司各项生产经营活动有序进行。公司经营过程中，董事、监事、高级管理人员均严格履行相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在重大违法违规行为。

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》等法律法规的相关规定，公司制定了《股东大会议事规则》，为规范化运作提供了进一步制度保障。《公司章程》中规定了股东的权利、股东大会的职责、权限及股东大会会议的基本制度，同时《股东大会议事规则》针对股东大会的召开程序制定了详细规则。报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，各次股东大会均按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定规范运作，在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》等法律、法规的相关规定，公司制定了《董事会议事规则》，为规范化运作提供了进一步制度保障。《公司章程》中规定了董事的职责、权限及董事会会议的基本制度，同时《董事会议事规则》针对董事会的召开程序制定了详细的规则。根据《公司章程》

和《董事会议事规则》的规定，公司设董事会，对股东大会负责。董事由股东大会选举或更换，任期三年，可以连选连任。董事会由 7 名董事组成，其中包括 3 名独立董事。公司设董事长 1 人，董事长由董事担任，以全体董事的过半数选举产生。

报告期内，公司共召开 8 次董事会会议。董事会会议在召集方式、出席情况、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定，会议记录完整规范，董事会依法忠实履行了《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》赋予的权利和义务。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》等法律、法规的相关规定，公司制定了《监事会议事规则》，为规范化运作提供了进一步制度保障。《公司章程》中规定了监事的职责、权限及监事会会议的基本制度，同时《监事会议事规则》针对监事会的召开程序制定了详细的规则。根据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，公司监事会由 3 名监事组成。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或其他形式民主选举产生；非职工代表监事由股东大会选举产生，任期三年，可以连选连任。监事会设主席 1 人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。

报告期内，公司共召开 7 次监事会会议。监事会会议通知方式、召开方式、表决方式符合《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定，会议记录完整规范，监事会依法忠实履行了《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》赋予的权利和义务。

（四）独立董事制度的建立健全及运行情况

公司独立董事按照《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》以及《战略委员会议事规则》《审计委员会议事规则》《提名委员会议事规则》《薪酬与考核委员会议事规则》等要求，履行了独立董事的职责。公司独立董事制度的建立，对完善公司治理结构起到了积极作用，对提高董事会决策水平，保证董事会决策的客观性、科学性起到了重要作用。报告期内，独立董事积极参加董事会会议，认真参与公司的决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，对相关议案发表了独立意见。

公司独立董事由董事会、监事会、单独或者合并持有公司已发行股份 1% 以上的股东提名，并经股东大会选举产生，任期三年，可以连选连任，但是连任时间不得超过六年。公司

聘请有 3 名独立董事，符合中国证监会关于上市公司独立董事人数的要求。在公司担任独立董事的人员中，至少包括一名会计专业人士。

公司审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事均占多数，并分别由独立董事担任主任委员；审计委员会有一名独立董事是会计专业人士。独立董事在各专业委员会中的人数和主任委员的任职等均符合监管机构的要求。

（五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

《公司章程》规定董事会设董事会秘书。公司董事会秘书，由公司总经理提名，董事会聘任或解聘。董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。同时，公司制定了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的权利、职责进行了明确规定。

公司董事会秘书自任职以来，勤勉尽职地履行职权，按照有关法律法规和《公司章程》《董事会秘书工作细则》的有关规定开展工作，依法筹备了历次董事会及股东大会会议。董事会秘书在公司法人治理结构的完善、与中介机构的配合协调、与监管部门的沟通协调、主要管理制度的制定、公司战略规划制定等方面发挥了积极的作用。

（六）董事会专门委员会

依据《公司章程》规定，公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。公司制定了《战略委员会议事规则》《审计委员会议事规则》《提名委员会议事规则》《薪酬与考核委员会议事规则》，并选举产生了董事会各专门委员会的成员。

报告期内，公司董事会专门委员会的构成如下：

专门委员会名称	组成成员	主任委员
审计委员会	段宏、曹亚丽、高献礼	段宏
战略委员会	刘革新、刘思川、邓旭衡	刘革新
提名委员会	高献礼、段宏、刘革新	高献礼
薪酬与考核委员会	曹亚丽、高献礼、李懿行	曹亚丽

公司董事会各专门委员会自设立以来，按照相关法规及公司相关制度的规定履行职责，在规范公司治理，加强日常经营管理及重大事项决策等方面发挥了重要作用。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，建立健全了法人治理结构，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。截至报告期末，公司在资产、人员、财务、机构及业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业保持独立，具备完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

报告期内，公司存在被许可使用控股股东商标的情形，但公司主要产品属于基础原材料商品，商标对于公司不构成重要资产，公司客户大部分属于专业药品生产、贸易厂商，相较于商标更关注产品质量等。同时，公司目前已经申请取得自有商标，并投入生产经营使用。所以，公司被许可使用控股股东的商标不会对公司经营活动产生重大不利影响。

截至报告期末，公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业依赖的情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司建立有独立的劳动、人事、工资报酬及社会保障管理体系，独立招聘员工，与员工签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举或聘任产生。

公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》《公司章程》中关于董事、监事和高级管理人员任职条件的规定，其任职均根据公司《公司章程》的规定，通过董事会、监事会、股东大会等权力机关履行合法程序产生，不存在控股股东超越公司董事会、监事会、股东大会作出人事任免决定的情形。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业（川宁生物所属子公司除外，下同）

中担任职务的情况，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；亦不存在财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

（三）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备有独立的财务人员，并建立健全了独立的财务核算体系、规范的财务会计制度和完整的财务管理体系，独立进行财务决策。公司在银行单独开立基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司资金使用的情形。

此外，公司作为独立纳税人，单独办理税务登记，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的现象。

（四）机构独立情况

公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件的规定建立了股东大会、董事会及其下属各专业委员会、监事会、经营管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构，拥有独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的规范运作。公司各机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开且独立运作，拥有机构设置自主权，不存在与控股股东混合经营的情况。

（五）业务独立情况

公司独立自主地开展业务，具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（六）主营业务及控制权变化情况

公司的主营业务、控制权、管理团队和核心技术人员稳定。报告期内主营业务未发生变更；董事、高级管理人员及核心技术人员亦未发生变更，不存在对公司的经营造成重大不利影响的情形。

控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东所持公司的股份权属清晰，自公司成立以来实际控制人没有发生变更，亦不存在可能导致控制权变更的重大权属纠纷。

（七）公司不存在对持续经营有重大影响的事项

公司不存在主要资产、核心技术、商标的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，也不存在经营环境已经或将要发生的重大变化等对持续经营有重大影响的事项。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	77.94%	2023 年 03 月 01 日	2023 年 03 月 02 日	本次股东大会审议的议案全部通过
2022 年年度股东大会	年度股东大会	77.97%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 05 日	本次股东大会审议的议案全部通过
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	78.01%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	本次股东大会审议的议案全部通过

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘革新	男	72	董事长	现任	2020年06月18日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
刘思川	男	39	董事	现任	2020年06月18日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
邓旭衡	男	36	董事、总经理	现任	2020年06月18日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
李懿行	男	39	董事、副总经理、财务总监	现任	2020年06月18日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
段宏	女	59	独立董事	现任	2020年10月27日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
高献礼	男	44	独立董事	现任	2021年06月02日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
曹亚丽	女	48	独立董事	现任	2021年06月02日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
杨帆	男	43	监事会主席	现任	2020年10月27日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
朱宇	男	34	监事	离任	2020年06月18日	2023年03月01日	0	0	0	0	0	不适用
白克勇	男	48	监事	现任	2023年03月01日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
周贤忠	男	39	职工代表监事	现任	2020年06月18日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
沈云鹏	男	51	副总经理	现任	2020年06月18日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
段胜国	男	60	副总经理	现任	2020年06月18日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
姜海	男	41	副总经理	现任	2020年06月18日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
赵华	男	53	副总经理、首席科学家	现任	2023年02月13日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
顾祥	男	31	副总经理、董事会秘书	现任	2023年02月13日	2026年05月04日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，原公司监事朱宇先生因个人原因辞去公司监事职务，辞职后不再担任公司其他任何职务。公司于2023年2月13日召开第一届监事会第十七次会议，审议通过了《关于补选公司监事的议案》，监事会同意提名白克勇先生为第一届监事会监事候选人，该事项2023年3月1日已经2023年第一次临时股东大会审议通过，任期自股东大会之日起生效。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱宇	监事	离任	2023年02月10日	个人原因
白克勇	监事	被选举	2023年03月01日	
赵华	副总经理、首席科学家	聘任	2023年02月13日	
顾祥	副总经理、董事会秘书	聘任	2023年02月13日	

2、任职情况

(1) 董事

刘革新先生：1951年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，高级工程师。1992年任四川奇力制药有限公司总经理，1996年创建科伦大药厂，1996年至2003年期间担任科伦药业总经理，历任四川省工商联副会长，政协四川省第九届委员会常务委员，中共四川省第九次代表大会代表，第十一届全国政协委员，中国共产党成都市第十二次代表大会代表，中国共产党四川省第十次代表大会代表，第十二届全国人民代表大会代表。2005年，荣获“全国劳动模范”荣誉称号；2008年，荣获中共四川省委、成都市委授予的“抗震救灾优秀共产党员”光荣称号和四川省委、省政府授予的“抗震救灾模范”光荣称号；2009年，被中共中央统战部、工业和信息化部、人力资源和社会保障部、国家工商行政管理总局、全国工商联评为“优秀中国特色社会主义建设者”，2010年，获中共成都市委、成都市人大常委、成都市人民政府和政协成都市委颁发的“建设成都杰出贡献奖”，2015年作为项目第一完成人荣获国家科技进步奖；2018年，被中共四川省委四川省人民政府评为四川省优秀民营企业家，获四川省脱贫攻坚领导小组“四川省脱贫攻坚奉献奖”；2019年被四川省委、四川省人民政府聘为第三届决策咨询委员会委员；2023年4月，任中共四川省经济和信息化行业委员会党委委员。现任公司董事长，兼任四川科伦药业股份有限公司董事长和党委书记、四川科伦实业集团有限公司董事长、四川科伦博泰生物医药股份有限公司董事长、成都华西临床研究中心有限公司董事。

刘思川先生：1984年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，中国农工民主党党员，与公司实际控制人刘革新先生系父子关系。2007年任科伦药业董事长助理，2009年6月起任科伦药业董事，2012年7月任科伦药业副总经理，2015年9月起任科伦药业总经理。历任湖南省第十二届人民代表大会代表、湖南省第十三届人民代表大会代表、四川省政协第十二届委员会常务委员、四川省政协第十三届委员会常务委员。先后任中华全国青年联合会委员、中国青年志愿者协会常务理事、中国光华科技基金会第七届理事会理事、全国工

商联执行委员、湖南省总商会副会长；2014年，荣获湖南省总工会授予的“湖南省五一劳动奖章称号”；2018年，荣获中共湖南省委、湖南省人民政府授予的“湖南省优秀企业家称号”；2020年，荣获党中央、国务院、中央军委授予的“全国抗击新冠肺炎疫情先进个人”和中共湖南省委、湖南省人民政府授予的“湖南省劳动模范称号”；2021年，荣获四川省“万企帮万村”精准扶贫行动先进个人、第四届湖南省非公有制经济人士“优秀中国特色社会主义事业建设者”；2022年，获评中国农工民主党 2018-2022 年先进个人；2023年，荣获“四川省科学技术进步二等奖”；2023年12月，荣获“第四届四川省优秀中国特色社会主义事业建设者”称号。现任公司董事，兼任科伦药业董事和总经理、四川科伦实业集团有限公司董事。

邓旭衡先生：1987年出生，中国国籍，无境外居留权，正高级工程师，硕士研究生学历，中共党员，2012年加入公司，2015年5月至今担任公司董事、总经理。2018年6月至2019年12月期间兼任科伦药业副总经理。邓旭衡先生主要承担参与新疆维吾尔自治区科技进步项目“生物发酵抗生素生产尾气处理技术集成及应用”及新疆维吾尔自治区“十三五”重大科技专项“制药行业大宗固体废弃物无害化处理及资源化综合利用”项目，参与国家科技部“大气污染成因与控制技术研究”试点专项、“燃煤电站低成本超低排放控制技术及其规模装备”项目，研究从事制药企业环保“三废”治理及相关技术研究，获新疆维吾尔自治区科技进步一等奖一项，共带领公司积极承担国家、自治区、州级项目十余项。现任公司董事、总经理、党委书记。

李懿行先生：1984年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2011年起历任湖南科伦制药有限公司会计、广西科伦制药有限公司财务经理，2014年加入公司任职财务总监，现任公司董事、财务总监、副总经理。

段宏女士：1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，博士研究生学历，取得高级会计师、注册会计师、注册税务师等资格。曾任天翔环境股份有限公司独立董事，现任公司独立董事、西南交通大学经济管理学院会计系副教授、海天水务集团股份公司独立董事。

高献礼先生：1979年出生，中国国籍、无境外永久居留权，河南虞城人，食品科学专业博士，副教授。先后在河南农业大学、天津科技大学、华南理工大学和美国康奈尔大学学习；曾就职于广州日香食品有限公司（2005-2008）、江南大学生物工程学院（2010-2014）。主

要从事发酵食品质量、安全和品质提升技术及高附加值农副产品开发等方面的研究。主持国家级和其他项目共 21 项，在国内外权威期刊发表论文 90 余篇，担任国际权威期刊 LWT-Food Science and Technology（中科院 1 区，TOP）编委。现任公司独立董事。

曹亚丽女士：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，博士研究生学历。现任公司独立董事、新疆大学化学学院教授，博士生导师。近年来主持包括 4 项国家自然科学基金在内的省部级以上科研项目 10 余项，在国际重要学术刊物发表多篇 SCI 论文，授权中国发明专利 16 件，获 2007 年、2013 年新疆维吾尔自治区科技进步一等奖，2006 年、2010 年、2014 年、2016 年、2018 年新疆维吾尔自治区自然科学优秀论文奖，2019 年第九届新疆青年科技奖。现任公司独立董事。

（2）监事

杨帆先生：1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。历任新疆武警边防总队指挥学校学员，新疆武警边防总队霍尔果斯边防检查站执勤一科副连职检查员，新疆武警边防总队霍尔果斯边防检查站司令部正连职参谋。2011 年 1 月加入公司，历任办公室主任、工会主席、行政总监、行政人事副总经理；现任公司监事会主席、党委副书记、工会主席。

周贤忠先生：1984 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，中共党员。先后任职于新疆机场集团、伊犁钢铁厂。2011 年 6 月加入公司，2015 年 10 月至今任后勤部负责人。现任公司职工代表监事。

白克勇先生：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，一级人力资源管理师，2011 年任职于四川科伦药业股份有限公司新都基地担任劳资专员；2015 年任职于伊犁恒辉淀粉有限公司担任行政人事部长；2015 年 10 月至今，现任公司人力资源部部长。

（3）高级管理人员

邓旭衡先生：具体内容详见上述（1）董事邓旭衡先生简历。

李懿行先生：具体内容详见上述（1）董事李懿行先生简历。

沈云鹏先生：1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，博士，正高级工程师，注册安全工程师，OHSMS & EMS 注册审核员，获国务院政府特殊津贴，新疆维吾尔自治区

有突出贡献优秀专家，任国家环境保护抗生素菌渣无害化处理与资源化利用工程技术中心主任，新疆农业大学和常州大学硕士研究生导师，中国化学制药工业协会抗生素专委会秘书长，中国环境科学研究院环境检测与实验中心学术委员会委员，中国化学制药工业协会抗生素专委会秘书长，长期从事制药行业环保“三废”治理运行管理、工艺技术以及抗生素等新污染物治理相关研究，获省部级科技进步一等奖、二等奖各 1 项，先后承担省部级“十三五”重大科技专项和“十四五”重点研发专项各 1 项，承担科技部重点专项 1 项以及工信部项目 2 项，制修订国家标准 1 项，团体标准 3 项，发表 SCI 论文 13 篇，申请专利 15 项。2013 年至 2019 年任科伦药业环保总监，2019 年 11 月入职本公司并分管公司环保工作，现任公司副总经理。

姜海先生：1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中共党员，现任公司副总经理、销售部负责人。历任科伦药业供应部总监助理、总监，四川科伦斗山生物技术有限公司监事，广汉市玻璃制瓶有限公司董事，现任公司副总经理。

段胜国先生：1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中共党员，高级工程师。先后任职于华北制药股份有限公司、重庆天地药业有限责任公司、河北海力香料股份有限公司，2017 年 2 月起加入川宁生物。长期从事 β -内酰胺抗生素及其中间体制备、四环类抗生素的生产及质量管理工作。具有执业药师、注册安全工程师资质。作为组织者和主要完成人，历年从事并完成无菌原料药、非无菌原料药 GMP 认证工作；完成非无菌原料药土霉素的 FDA 的认证及复认证工作。2009 年获得河北省 QC 小组活动优秀推进者称号；2009 年《推行国际化战略提高产品竞争实力》论文获河北省第十六届企业管理现代化创新成果二等奖，10 篇质量管理论文获河北省级优秀管理论文奖；2017 至 2019 年，作为公司质量副总兼质量总监，在川宁生物组织了 GBT19001—2016 质量体系的认证，强化培训，严格“偏差”治理、督促“变更”规范、提升“验证”高度及深度。2019 年至今组织了原料药熊去氧胆酸的注册认证工作。现任公司副总经理。

赵华先生：1970 年出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，博士学历，中共党员，博士后先后工作于美国加州大学（UCSB）和伊利诺伊大学（UIUC）；2007 年至 2018 年任职于新加坡科技局（A*STAR）；2018 年 3 月回国加入枫杨生物研发（南京）有限公司，历任研发总监、助理副总裁（Associate VP）；2020 年 9 月加入公司，现任公司副总经理兼上海锐康生物技术研发有限公司总经理。

顾祥先生：1992 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，2015 年 6 月毕业于湖北工业大学财务管理专业。2015 年 7 月至 2019 年 9 月，任职于广州好莱客创意家居股份有限公司历任董事长秘书、党支部书记、高级证券事务专员、监事会主席；2019 年 9 月至 2020 年 4 月，任职于上海信公科技集团股份有限公司担任咨询经理；2020 年 4 月加入公司，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘革新	四川科伦药业股份有限公司	董事长	2003 年 08 月 28 日	2024 年 06 月 29 日	是
刘思川	四川科伦药业股份有限公司	董事、总经理	2009 年 06 月 26 日	2024 年 06 月 29 日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘革新	四川科伦实业集团有限公司	董事长	2000 年 08 月 30 日		否
刘革新	四川科伦博泰生物医药股份有限公司	董事长	2016 年 11 月 22 日		否
刘革新	成都青山利康药业股份有限公司	董事长	2012 年 05 月 23 日		否
刘革新	成都华西临床研究中心有限公司	董事	2020 年 07 月 17 日		否
刘思川	四川科伦实业集团有限公司	董事	2015 年 12 月 29 日		否
刘思川	四川科伦博泰生物医药股份有限公司	非执行董事	2016 年 11 月 22 日		否
刘思川	成都青山利康药业股份有限公司	董事	2016 年 02 月 19 日		否
刘思川	华润科伦医药（四川）有限公司	董事	2023 年 09 月 19 日		否
刘思川	成都科伦晶川科技有限公司	执行董事、经理	2021 年 11 月 19 日		否
刘思川	成都科伦川才企业管理有限公司	执行董事、经理	2021 年 12 月 03 日		否
刘思川	成都科伦川智企业管理有限公司	执行董事、经理	2020 年 05 月 29 日		否
邓旭衡	伊犁特驰商贸有限责任公司	监事	2020 年 05 月 08 日		否
邓旭衡	上海锐康生物技术研发有限公司	执行董事	2020 年 10 月 12 日		否
周贤忠	伊犁疆宁生物科技	监事	2020 年 09 月 25 日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	术有限公司		日		
沈云鹏	伊犁科源检测技术有限公司	执行董事兼总经理	2022年03月31日		否
沈云鹏	伊犁科源环境技术有限公司	执行董事兼总经理	2023年07月03日		否
段宏	海天水务集团股份有限公司	独立董事	2019年03月26日	2025年12月13日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(1) 决策程序

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定绩效评价标准、程序、体系的主要方案。董事、监事、高级管理人员的薪酬方案均按照公司《公司章程》《薪酬管理制度》等公司治理制度履行了审议程序。公司董事的报酬经薪酬与考核委员会审议后通过董事会提出议案，提请股东大会批准；公司监事的报酬通过监事会提出议案，提请股东大会批准；公司高级管理人员的报酬经公司薪酬与考核委员会审议后，提请董事会审议批准。

(2) 董事、监事、高级管理人员的薪酬确定依据

公司对董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员提供报酬的形式包括工资、奖金、现金性福利、社会保险和住房公积金。工资实行年薪制，由基本年薪和绩效年薪构成，其中基本年薪参考同行业薪酬水平，并结合职位、能力、岗位责任综合确定；绩效年薪由薪酬与考核委员会视董事、高级管理人员年度经营目标完成情况而定，并根据所在地区薪酬水平和通货膨胀水平做相应调整。公司独立董事津贴参照其他同区域已上市公司独立董事津贴标准并考虑具体实际情况确定。

(3) 实际支付情况

公司董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬由薪酬与考核委员会对公司董事（非独立董事）、高级管理人员进行年度绩效考核后，提交公司董事会审议通过后发放，个人所得税由公司统一代扣代缴。公司独立董事领取独立董事津贴，按月发放；差旅津贴凭差旅发生时的有效票据按实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘革新	男	72	董事长	现任	0.00	是
刘思川	男	39	董事	现任	0.00	是
邓旭衡	男	36	董事、总经理	现任	138.91	否
李懿行	男	39	董事、副总经理、财务总监	现任	102.59	否
段宏	女	59	独立董事	现任	12.00	否
高献礼	男	44	独立董事	现任	12.00	否
曹亚丽	女	48	独立董事	现任	12.00	否
杨帆	男	43	监事会主席	现任	56.71	否
朱宇	男	34	监事	离任	9.12	否
白克勇	男	48	监事	现任	18.91	否
周贤忠	男	39	职工代表监事	现任	23.39	否
沈云鹏	男	51	副总经理	现任	87.32	否
段胜国	男	60	副总经理	现任	64.77	否
姜海	男	41	副总经理	现任	101.03	否
赵华	男	53	副总经理、首席科学家	现任	187.68	否
顾祥	男	31	副总经理、董事会秘书	现任	33.43	否
合计	--	--	--	--	859.86	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第二十二次会议	2023年02月13日	2023年02月14日	本次董事会审议的议案全部通过
第一届董事会第二十三次会议	2023年03月31日	2023年04月04日	本次董事会审议的议案全部通过
第一届董事会第二十四次会议	2023年04月12日	2023年04月13日	本次董事会审议的议案全部通过
第一届董事会第二十五次会议	2023年04月21日	2023年04月25日	本次董事会审议的议案全部通过
第二届董事会第一次会议	2023年05月05日	2023年05月09日	本次董事会审议的议案全部通过
第二届董事会第二次会议	2023年08月18日	2023年08月22日	本次董事会审议的议案全部通过
第二届董事会第三次会议	2023年10月20日	2023年10月24日	本次董事会审议的议案全部通过
第二届董事会第四次会议	2023年12月13日	2023年12月14日	本次董事会审议的议案全部通过

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会	出席股东大会次数

						议	
刘革新	8	0	8	0	0	否	3
刘思川	8	0	8	0	0	否	3
邓旭衡	8	8	0	0	0	否	3
李懿行	8	8	0	0	0	否	3
段宏	8	0	8	0	0	否	3
高献礼	8	0	8	0	0	否	3
曹亚丽	8	0	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2023 年度，公司董事严格遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案，对公司定期报告发表书面确认意见。

除此之外，独立董事严格按照《上市公司独立董事管理办法》《上市公司治理准则》《独立董事工作制度》等相关法律、法规的规定和要求，忠实履行了独立董事职责，勤勉、尽责地行使了独立董事的权利，日常通过电话、微信、邮件等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，按时出席了 2023 年度的相关会议，对完善公司治理等方面提出了积极建议，对关联交易的公允性等相关事项发表了明确意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，积极维护公司和股东的利益。

公司全体董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益及股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	段宏女士、曹亚丽女士、邓旭衡先生	5	2023年02月13日	审议通过以下议案：1、《关于审议内部审计部门 2022 年年度工作报告的议案》； 2、《关于审议公司 2023 年内审工作计划的议案》。	一致通过	无	无
			2023年03月31日	审议通过以下议案：1、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》； 2、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》； 3、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》； 4、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》； 5、《关于内部控制自我评价报告的议案》； 6、《关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案》； 7、《关于募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的专项报告》。	一致通过	无	无
			2023年04月21日	审议通过以下议案：1、《关于审议公司 2023 年第一季度报告的议案》； 2、《关于审议内部审计部门 2023 年第一季度工作报告的议案》； 3、《关于审议公司 2023 年第二季度内审工作计划的议案》。	一致通过	无	无
			2023年05月05日	审议通过了《关于选举公司第二届审计委员会主任委员的议案》	一致通过	无	无
			2023年08月18日	审议通过以下议案：1、《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》； 2、《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 3、《关于审议内部审计部门 2023 年第二季度工作报告的议案》； 4、《关于审议公司 2023 年第三季度内审工作计划的议案》。	一致通过	无	无
			2023年10月20日	审议通过以下议案：1、《关于审议公司 2023 年第三季度报告的议案》； 2、《关于审议内部审计部门 2023 年第三季度工作报告的议案》； 3、《关于审议公司 2023 年第四季度内审工作计划的议案》。	一致通过	无	无
提名委员会	高献礼先生、段宏女士、刘革新先生	3	2023年02月13日	审议通过了《关于聘任副总经理及董事会秘书的议案》	一致通过	无	无
提名委员会	高献礼先生、段宏女士、刘革新	3	2023年03月31日	审议通过以下议案：1、《关于董事会换届选举第二届董事会非独立董事的议案》；	一致通过	无	无

委员会名称	成员情况	召开 会议 次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
	先生			2、《关于董事会换届选举第二届董事会独立董事的议案》。			
提名委员会	高献礼先生、段宏女士、刘革新先生	3	2023年05月05日	审议通过以下议案：1、《关于选举公司第二届提名委员会主任委员的议案》； 2、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》； 3、《关于聘任公司总经理的议案》； 4、《关于聘任公司副总经理的议案》； 5、《关于聘任公司董事会秘书的议案》； 6、《关于聘任公司财务总监的议案》； 7、《关于聘任公司证券事务代表的议案》； 8、《关于聘任公司内部审计负责人的议案》。	一致通过	无	无
战略委员会	刘革新先生、刘思川先生、邓旭衡先生	2	2023年02月13日	审议通过了《关于制定公司2023年战略发展规划的议案》	一致通过	无	无
战略委员会	刘革新先生、刘思川先生、邓旭衡先生	2	2023年05月05日	审议通过了《关于选举公司第二届战略委员会主任委员的议案》	一致通过	无	无
薪酬与考核委员会	曹亚丽女士、高献礼先生、李懿行先生	3	2023年03月31日	审议通过以下议案：1、《关于确认公司董事2022年度薪酬及2023年度薪酬标准的议案》； 2、《关于确认公司高级管理人员2022年度薪酬及2023年度薪酬标准的议案》。	一致通过	无	无
薪酬与考核委员会	曹亚丽女士、高献礼先生、李懿行先生	3	2023年04月12日	审议通过以下议案：1、《关于<伊犁川宁生物技术股份有限公司2023年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》； 2、《关于<伊犁川宁生物技术股份有限公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。	一致通过	无	无
薪酬与考核委员会	曹亚丽女士、高献礼先生、李懿行先生	3	2023年05月05日	审议通过了《关于选举公司第二届薪酬与考核委员会主任委员的议案》	一致通过	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,610
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	271
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,881
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,881
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,345
销售人员	23
技术人员	350
财务人员	24
行政人员	139
合计	2,881
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	49
本科	525
大专	948
大专以下	1,347
合计	2,881

2、薪酬政策

为适应公司经营管理的需要，充分发挥薪酬在人力资源管理中的引领作用，最大限度调动广大员工工作积极性，依据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》及国家相关法律法规，经公司董事会薪酬与考核委员会审议，制定出了与公司发展相适应的薪酬管理体系。

公司薪酬政策坚持根据公司整体效益水平，结合公司所属地区的经济情况，设定固定基本工资+浮动工资的组合工资模式。绩效奖金遵循有利于调动员工积极性，有利于提高管理水平和经济效益的原则，建立公司、部门、个人三级分配制度。重点挖掘员工潜力，根据公司发展目标、年度重点目标分解等因素，设置形式多样的激励措施，依据复利思维，设置边际效益超额奖励，体现公司“以目标为导向的绩效考核体系”的管理理念。

公司薪酬水平与本地区同行业及国内主要竞争对手的薪酬水平相比，具有一定的竞争力，能吸引和留住优秀人才。公司注重内部公平，突出员工个人贡献，依据个人业绩、工作质量、岗位责任、技能要求、劳动强度、劳动时间等因素进行内部薪酬分配。

公司将不断优化收入分配制度，采取灵活的薪酬策略，根据公司发展阶段制定不同的薪酬政策。

3、培训计划

公司不断引进优秀人才，积极加强内部人员培训，建立健全的培训体系，基于员工个人的学习意向和职业生涯发展，需要确定培训需求、制定培训计划、组织实施培训项目、完成培训效果的评估，并推行阶梯式人才储备与培养战略，为员工的能力提升与职业发展创造机会。2023年公司重点围绕生产工艺、安全环保、岗位技能操作、员工能力素质提高和后备人才培养等方面开展培训工作，并取得良好的培训效果。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

（一）现金分红的制定情况

根据《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，综合考虑公司盈利能力、发展战略规划、股东回报、社会资金成本、外部融资环境等因素，公司制定了《伊犁川宁生物技术股份有限公司股东未来三年分红回报规划》，以积极回报投资者，切实保护中小股东的合法权益。公司利润分配方案严格按照《公司章程》的规定和股东大会决议执行。

（二）现金分红政策的执行情况

2023年3月31日，伊犁川宁生物技术股份有限公司召开第一届董事会第二十三次会议及第一届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于公司2022年度利润分配预案的议案》，拟定2022年度利润分配预案为：以公司2022年12月31日的总股本2,222,800,000.00

股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.93 元（含税），合计派发现金红利 206,720,400.00 元，母公司剩余未分配利润 459,323,832.52 元结转以后年度分配。公司 2022 年度不进行资本公积转增股本。公司 2022 年度以现金方式分配股利总计为 206,720,400.00 元，占 2022 年度归属于上市公司股东的净利润的 50.23%，符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司章程》及《公司上市后股东未来三年分红回报规划》等相关规定。

公司已于 2023 年 5 月 5 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，2023 年 5 月 22 日公司在巨潮资讯网上披露了《伊犁川宁生物技术股份有限公司 2022 年度分红派息实施公告》（公告号：2023-042），本次权益分派股权登记日为 2023 年 5 月 26 日，除权除息日为 2023 年 5 月 29 日。

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,222,800,000.00
现金分红金额（元）（含税）	500,130,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	500,130,000.00

可分配利润（元）	1,344,171,010.89
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年度实现归属上市公司股东净利润 940,563,998.57 元（合并报表）；母公司 2023 年度实现净利润 983,163,507.58 元，提取 10%法定盈余公积 98,316,350.76 元，加上年初未分配利润 666,044,232.52 元，扣除年度内已分配现金红利 206,720,378.45 元。2023 年末累计可供股东分配的利润 1,344,171,010.89 元。</p> <p>经公司董事会审慎研究后，拟定 2023 年度利润分配预案为：以公司 2023 年 12 月 31 日的总股本 2,222,800,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.25 元（含税），合计派发现金红利 500,130,000.00 元，母公司剩余未分配利润 844,041,010.89 元结转以后年度分配。公司 2023 年度不进行资本公积转增股本。</p> <p>公司 2023 年度以现金方式分配股利总计为 500,130,000.00 元，占 2023 年度归属于上市公司股东的净利润的 53.17%，符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《公司章程》及《公司上市后股东未来三年分红回报规划》等相关规定。</p> <p>在分配预案披露后至实施期间，公司总股本如因增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，将按照现金分红总额固定不变的原则，相应调整分配比例。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（一）2023 年 4 月 12 日，公司召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。

同日，公司召开第一届监事会第十九次会议，审议通过了《关于〈伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实公司〈2023 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

（二）2023 年 4 月 15 日，公司于巨潮资讯网披露了《独立董事关于公开征集表决权的公告》，独立董事曹亚丽女士作为征集人就公司定于 2023 年 5 月 5 日召开的 2022 年年度股

东大会审议的公司 2023 年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东公开征集委托投票权。

(三) 2023 年 4 月 13 日至 2023 年 4 月 22 日, 公司对本次激励计划激励对象的姓名与职务在公司内部进行了公示。截至公示期满, 公司监事会未收到与本次激励计划激励对象名单有关的任何异议。公司于 2023 年 4 月 29 日披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(四) 2023 年 5 月 5 日, 公司召开 2022 年年度股东大会, 审议通过了《关于〈伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司 2022 年年度股东大会批准本次激励计划, 并授权董事会办理本次激励计划相关事宜。同日, 公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(五) 2023 年 5 月 5 日, 公司召开第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议, 分别审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。同意以 2023 年 5 月 5 日为授予日, 以 4.74 元/股的授予价格向符合授予条件的 38 名激励对象授予 1,180 万股限制性股票。公司独立董事对前述议案发表了同意的独立意见, 一致认为本次激励计划规定的授予条件已经成就, 激励对象主体资格合法、有效, 确定的授予日符合相关规定。监事会对截至授予日的激励对象名单进行了核实并对授予事项发表了同意的意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
赵华	副总经理、首席科学家	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	4.74	4,000,000
顾祥	副总经理、董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600,000	4.74	600,000

姓名	职务	年初持有股票数量	报告期授予股票数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
	会秘书												
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	4,600,000	--	4,600,000
备注（如有）	报告期内获授的股权激励为第二类限制性股票，其中期末持有限制性股票数量为已授予但尚未归属的股票数量。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

2023年4月12日，公司召开第一届董事会第二十四次会议与第一届监事会第十九次会议，会议审议通过了《关于〈伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。考核评价必须坚持公正、公开、公平的原则，严格按照本办法和考核对象的业绩进行评价，以实现本次激励计划与激励对象工作业绩、贡献紧密结合，从而提高管理绩效水平，实现公司与全体股东利益最大化。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，结合自身生产经营情况及管理需求，已建立一套完整的适合自身发展及管理需求的内部控制制度，并在实际执行过程中不断优化完善，形成了较为科学的决策、执行及监督机制，能对公司的各项业务的正常运行和经营风险的有效控制提供保障。

公司设有内审部，负责统筹公司内控、内审工作，对公司各内部机构、控股子公司的内部控制建设和内部控制工作的开展情况进行指导和监督，积极促进公司风险管理和内部控制文化的建立健全，保证公司内控管理目标的实现。

报告期内，公司持续完善各项内部控制制度，公司股东大会、董事会、监事会等机构规范运作。公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定对子分公司相关业务和管理进行指导、服务和监督，从公司募集资金使用、关联交易、对外担保、重大投资及信息披露等内部控制情况实施有效管理及控制。下一年度公司将结合发展战略和外部经营环境变化，结合公司所在行业发展态势持续修订、完善各项内部控制管理制度，并保持内部控制体系持续有效运行，进一步推行精细化管控、加强内部控制执行情况的监督检查，持续优化各项业务流程和内控环境，为公司经济效益、战略目标的实现提供合理保障，促进公司健康和高质量发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	全文详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《伊犁川宁生物技术股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	95.99%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.05%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（一）重大缺陷 （1）控制环境无效； （2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响； （3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程	（一）重大缺陷 （1）严重违反国家法律、法规或规范性文件； （2）决策程序不科学导致重大决策失误； （3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；

	<p>中未能发现该错报；</p> <p>(4) 已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>(5) 审计委员会和内部审计部对公司的内部控制监督无效；</p> <p>(6) 其他可能影响财务报告使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(二) 重要缺陷</p> <p>(1) 未依照《企业会计准则》选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告达到真实、准确的目标。</p> <p>(三) 一般缺陷</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(4) 重大缺陷未得到整改；</p> <p>(5) 中高级管理人员和关键技术人员流失严重；</p> <p>(6) 其他对公司产生重大影响的情形。</p> <p>(二) 重要缺陷</p> <p>(1) 重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(2) 重要缺陷未得到整改；</p> <p>(3) 其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(三) 一般缺陷</p> <p>(1) 一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(2) 内部监督发现的内部控制一般缺陷未及时纠正。</p>
定量标准	<p>(一) 以营业收入作为衡量指标</p> <p>(1) 重大缺陷：错报\geq营业收入总额的 1%；</p> <p>(2) 重要缺陷：营业收入总额的 0.5%\leq错报$<$营业收入总额的 1%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报$<$营业收入总额的 0.5%。</p> <p>(二) 以资产总额作为衡量指标</p> <p>(1) 重大缺陷：错报\geq资产总额的 1%；</p> <p>(2) 重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报$<$资产总额的 0.5%。</p>	<p>以净资产作为衡量指标</p> <p>(1) 重大缺陷：错报\geq净资产的 1%；</p> <p>(2) 重要缺陷：净资产的 0.5%\leq错报$<$净资产的 1%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报$<$净资产的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《危险废物转移管理办法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》《新疆维吾尔自治区大气污染防治条例》《新疆维吾尔自治区环境保护条例》《新疆维吾尔自治区危险废物污染环境防治办法》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营始终合法合规。

在生产过程中，公司严格依据《发酵类制药工业水污染物排放标准》（GB 21903-2008）、《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13113-2011）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《制药工业大气污染物排放标准》（GB 37823-2019）、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 11348-2008）等相关标准要求，建设了完善的“三废”处理设施，并确保稳定运行，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

公司制定了《伊犁川宁生物技术股份有限公司环境保护管理制度》《伊犁川宁生物技术股份有限公司环境管理台账制度》《伊犁川宁生物技术股份有限公司环保教育培训制度》《伊犁川宁生物技术股份有限公司危险废物管理制度》《伊犁川宁生物技术股份有限公司环保设施运行管理制度》《伊犁川宁生物技术股份有限公司“跑、冒、滴、漏”及异味排查整改制度》等环境保护管理制度，严格落实环境保护责任制，设立了环保事业部，具体负责环境保护相关工作，明确岗位职责，确保各类环保设施连续稳定运行，实现“三废”有效治理并达标排放。

环境保护行政许可情况

表 2-1 环评批复情况（2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日获得的环评批复）

公司或子公司名称	环评编制单位	环评批复情况
川宁生物	中科国恒（北京）生态环境技术有限公司	《关于伊犁川宁生物技术股份有限公司发酵法生产泛酸钙及红没药醇项目环境影响评价报告表的批复意见》霍伊环评函[2023]2号
疆宁生物	新疆化工设计研究院有限责任公司	《关于伊犁疆宁生物技术有限公司绿色循环经济产业园项目变更环境影响报告书的批复》伊州环函[2023]237号

表 2-2 排污许可证申领情况

公司或子公司名称	排污许可证发证日期	排污许可证有效期
川宁生物	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 26 日-2028 年 04 月 25 日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
川宁生物	水体污染物	COD	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	8.51mg/L	《发酵类制药工业水污染物排放标准》（GB21903-2008）表3中水污染物特别排放限值	14.70t	153.2t/a	未超标
川宁生物	水体污染物	氨氮	连续排放	1	厂区西侧污水处理总排口	0.10mg/L	《发酵类制药工业水污染物排放标准》（GB21903-2008）表3中水污染物特别排放限值	0.18t	7.7t/a	未超标
川宁生物	大气污染物	颗粒物	连续排放	2	厂区西北	1.17mg/m ³ 、 1.88mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》	13.30t	194.76t/a	未超标
川宁生物	大气污染物	二氧化硫	连续排放	2	厂区西北	7.57mg/m ³ 、 10.78mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》	81.45t	450.4t/a	未超标
川宁生物	大气污染物	氮氧化物	连续排放	2	厂区西北	37.74mg/m ³ 、 34.57mg/m ³	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》	325.60t	649.18t/a	未超标
川宁生物	大气污染物	VOCs	连续排放	2	厂区西北	3.82mg/m ³ 、 7.91mg/m ³	《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）	51.59t	1166.16t/a	未超标
川宁生物	大气污染物	VOCs	连续排放	1	厂区南侧	9.35mg/m ³	《制药工业大气污染物排放标准》	85.76t	1166.16t/a	未超标

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
							(GB37823-2019)			
川宁生物	大气污染物	VOCs	连续排放	1	厂区西南侧	5.74mg/m ³	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)	26.55t	1166.16t/a	未超标
川宁生物	大气污染物	VOCs	连续排放	1	厂区北侧	3.45mg/m ³	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)	0.01t	1166.16t/a	未超标

对污染物的处理

公司或子公司名称	污染种类(废水/废气)	处理工艺	运行情况
伊犁川宁生物技术股份有限公司	废水	厂区配套建设废水处理系统(规模为:45,000t/d,处理工艺为:生化处理+MVR/特种膜深度处理及回用)其中,生化一期废水处理工艺:水质调节+水解酸化+改进型双循环高效厌氧反应器+一沉池+H/O池+二沉池+溶气气浮;生化二期废水处理工艺:高低浓度调节+酸碱中和+混凝沉淀+均质混合+上流式混合型厌氧膜反应器/ASTR厌氧反应器+厌氧沉淀+一级好氧池+一沉池+二级A/O池+二沉池+溶气气浮	连续运行
	发酵尾气	微负压密闭收集+臭氧氧化+两级喷淋洗涤+分子筛+高温热氧化燃烧(在线脱附浓缩气体)	连续运行
	提取尾气	微负压密闭收集+冷凝回收+高温热氧化燃烧+活性炭吸附再生	连续运行
	环保喷干尾气	袋除尘/水膜除尘+两级喷淋洗涤+活性炭吸附(活性炭活化再生后再循环利用)	连续运行
	热电锅炉烟气	低氮燃烧+SNCR(脱硝)+静电+布袋(除尘)+氨法脱硫超低排放处理	连续运行

突发环境事件应急预案

公司或子公司名称	应急预案名称	备案部门	备案文号
川宁生物	公司突发环境事件应急预案	伊犁哈萨克自治州生态环境局	654002-2021—209H

环境自行监测方案

公司建立了环境在线监控系统,包括水污染在线监控系统和锅炉烟气在线监控系统。废水总排口实行在线实时监测,检测主要项目包括COD、氨氮、pH、流量等;在线锅炉烟气检测主要项目包括二氧化硫、氮氧化物、烟尘、流量等,在线监测数据直接与地方环保主管部门联网,24小时实时动态监控。公司定期聘请第三方具有检测资质的单位对排放的废水、废气污染物指标进行手工检测,并按照相关在线监测系统技术规范对在线监测系统开展污染源自动监测的手工比对。公司对污染源在线监测系统的日常运行和维护有严格的管理制度,

在线监测仪表按日常维护要求进行定期检查、比对校准和维护保养，发现设备故障及时反馈、修复，并报告生态环境主管部门。公司在线监测数据主要指标通过厂区外电子显示屏对外公示。此外，公司还对厂区有组织和无组织排放气体建立了包括 VOCs、氨、臭气浓度等控制项目在内的在线监测系统。

公司建立了恶臭嗅辨实验室，为保证异味控制效率及异味信息的准确性，先后三次邀请国家环境保护恶臭污染重点实验室专家培训持证嗅辨员，定期开展实验室嗅辨工作，对厂区内及厂界周边异味源点和环境敏感点进行动态嗅辨监测，并及时反馈信息，实现异味的主动控制。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司环保总投入 55,793.76 万元，实际缴纳环境保护税 113.66 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”战略目标及相关产业政策的号召，制定了《伊犁川宁生物技术股份有限公司温室气体排放管理制度（试行）》，为提升公司碳排放控制和管理以及参与碳市场交易的能力，将公司碳管理各项工作落到实处，成立了公司碳管理领导小组与碳管理办公室，深入研究和借鉴了行业先进公司实施可持续发展和加强环境管理的做法，在优化工艺、清洁生产、资源开发利用、污染的预防和治理等方面投入大量资金，致力于推进循环经济建设 and 产业协同发展，以及通过采用“总量控制”的方法控制污染物的排放等措施，取得了很好的经济效益和环保效益。

公司投资建设“15t/d 饱和颗粒活性炭再生线项目”，对饱和颗粒活性炭进行高温活化再生，其中活化的热源来自公司废水处理系统产生的清洁燃料沼气。再生后的活性炭恢复其吸附性能后可循环用于吸附过程，能够及时更换活性炭塔，有效控制异味，不仅实现了资源的综合利用，还减少了饱和颗粒活性炭因焚烧处理产生的大量废气，减排降碳效果明显。

此外，为推进能耗“双控”管理，持续提高能源利用效率，为实现碳达峰、碳中和目标奠定基础，公司在能源管理体系建设过程中建立了真正意义上的能源、三废考核制度，在能源管理体系建设过程中通过对国家节能法律、法规、政策的解读学习，并进行全员节能基础知识的培训，提高全公司节能意识，制定实施了 19 条节能措施，节能效益良好。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

报告名称	报告时间	报告事由	主要情况	披露网站
《2023 年临时环境信息依法披露报告》	2023 年 4 月 28 日	重新申领排污许可证	新增伊犁川宁生物技术股份有限公司 15t/d 饱和活性炭再生线扩产项目；新增 DD 型高频高压电子加速器辐照项目的相关信息；增加废水生化处理系统厌氧反应器沼气资源化利用压力调节应急火炬；按照 2021 年 11 月 6 日发布《排污许可证申请与核发技术规范工业固体废物（试行）》要求增加相应内容。	http://www.xjchuanning.com/#/environmental
《2023 年临时环境信息依法披露报告》	2023 年 7 月 10 日	变更排污许可证	生产经营场所地址发生变更。	http://www.xjchuanning.com/#/environmental
《2023 年临时环境信息依法披露报告》	2023 年 7 月 21 日	变更辐射安全许可证	生产经营场所地址发生变更。	http://www.xjchuanning.com/#/environmental
《2023 年临时环境信息依法披露报告》	2023 年 7 月 24 日	获得《关于伊犁川宁生物技术股份有限公司发酵法生产泛酸钙及红没药醇项目环境影响报告书的批复》霍伊环评函【2023】2 号	项目位于霍尔果斯经济开发区伊宁园区伊犁川宁生物技术股份有限公司一、二期项目区内。本项目泛酸钙属于饲料添加剂制造、红没药醇属于化学原料药制造。项目建成后，可年产 2000 吨泛酸钙和 100 吨红没药醇。	http://www.xjchuanning.com/#/environmental
《2023 年临时环境信息依法披露报告》	2023 年 12 月 27 日	关于废水中盐资源化循环利用示范工程环境影响登记备案	项目建设规模为 10t/d 折百硫酸钠冷冻结晶（芒硝）系统、4t/d 折百硫酸钠制酸碱双极膜系统。	http://www.xjchuanning.com/#/environmental

其他环保相关信息

川宁生物有效结合自身经营特点，制定了切合实际的环境方针，并且严格执行国家环境保护政策法规，始终秉承“树立抗生素行业环保典范”的理念，坚持“环保优先、永续发展”的经营战略，建立健全并实时更新环保管理制度、持续实施环保创新、主动推行清洁生产，开展绿色循环经济、积极参与环保公益事业、主动接受社会监督。

川宁生物将持续不断开展环保“三废”治理研发创新和工艺技术优化提升，视环保为企业的生命线，持续不断加大环保投入，认真履行企业应尽的环保社会责任，执行严格的环保

标准，着力在行业内建立起环保“三废”治理标杆性企业。在推行环保理念、引领行业绿色可持续发展的同时，实现环境效益、经济效益和社会效益共赢。

二、社会责任情况

公司已披露《2023 年度环境、社会及治理报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2023 年川宁生物积极响应国家号召，贯彻落实国家“全面推进乡村振兴”的战略部署，凝聚企业内部资源与人力，围绕支持新疆伊犁周边偏远地区教育、助力地区特色产业发展和关注弱势群体等工作重心，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，推动乡村振兴。同时公司坚定不移贯彻落实党的二十大精神，持续履行企业社会责任，热心投入公益慈善事业，关心社会弱势群体，每年向所在地困难人群捐款捐物价值数十万元人民币，承担起上市公司应尽的责任与义务。

在支持助力公共医疗方面，公司向新疆伊犁周边县捐赠人民币 2.28 万元，用于定点帮扶特殊困难群体参加新型农村合作医疗保险，更好的落实新型农村医疗合作保险，保障农民获得基本卫生服务，助力推进强村富民，以防止特殊困难群体因病致贫和因病返贫。在推进社会扶贫工作方面，公司多次组织带领员工、各党支部向群众、基层干部送去节前慰问，为英也尔镇基层民警、驻防官兵、困难群众等送去羊肉、大米、干果等慰问物资以及防暑降温物资，为他们送去慰问品和节日祝福；公司党委积极组织各支部党员代表、员工志愿者前往伊犁州福利院开展志愿服务活动，进行测量血压、健康指导、理发、清扫路边、陪同老人聊天解闷，提供精神慰藉和心理抚慰。在维护社会稳定和安全方面，公司为助力霍城县部分地区扶贫脱困、环境综合整治和社会稳定的工作，捐赠共计 45 万元，同时冬季为霍城县清水河镇捐赠物资共计 4.31 万元；冬季为降低低温雪天对公司周边群众出行的困难，川宁生物党员先锋队、车队驾驶员对结冰桥梁、陡坡、急弯等通行道路进行撒融雪剂除冰除雪，全力抗凝冻、保畅通、保平安。在支持教育发展方面，通过经济资助和成长支持并举，持续提高助学质量。公司积极参与到乡村助学公益事业中，2023 年全资子公司疆宁生物为伊犁州巩留县贫困家庭学生捐助助学金 100 万元整；公司通过捐赠、众筹等方式为伊宁市中学及伊宁县贫困儿童捐款共计 3.38 万元。2023 年，公司向伊犁哈萨克自治州蓝天环保志愿者协会捐赠 20 万元，引导人们关注环境保护问题，提高环保意识，助力推进区域可持续发展。

川宁生物作为伊犁州有社会责任感和公益心的本土企业，今后将继续助力国家巩固脱贫攻坚成果，推动乡村振兴；围绕教育助学、医疗支持、弱势救助、公益文化建设等，向社会传递爱与温暖；在发展的同时，时刻不忘回报社会，传递向上向善的力量，践行企业社会责任，致力为社会的可持续发展作出贡献。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川科伦药业股份有限公司；成都科伦宁辉企业管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	<p>1、自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不提议由公司回购本公司/本企业直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。</p> <p>2、公司股票上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（发行人股票全天停牌的除外）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2023 年 6 月 27 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本公司持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项，上述发行价应作相应调整。</p> <p>3、如果中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所对上述承诺事项另有特别规定的，本公司/本企业将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定执行。</p> <p>4、本公司/本企业所持发行人股份的锁定期届满后两年内减持的（不包括本公司/本企业在发行人本次发行后从公开市场中新买入的股票），减持价格不低于发行价（如有派息、送股、资本</p>	2021 年 08 月 15 日	上市后 3 年	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>公积转增股本、配股等除权、除息事项，发行价应作相应调整)。承诺人减持发行人股票时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、深圳证券交易所规定的合法方式进行，并将至少提前三个交易日向发行人披露并提示发行人予以公告。</p> <p>5、如未履行上述承诺，本公司/本企业自愿将因违规减持股票而获得的收益（如有）上缴公司，并接受中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;刘思川;王欢	股份限售承诺	<p>1、自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不提议由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人保持对发行人的实际控制，将确保发行人的控股股东四川科伦药业股份有限公司（以下简称“科伦药业”）履行其出具的锁定承诺，确保其在该期限内不转让或者委托他人管理本次发行前科伦药业持有的发行人股份，也不提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、公司股票上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（发行人股票全天停牌的除外）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2023 年 6 月 27 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项，上述发行价应作相应调整。科伦药业及控股子公司占用发行人资金、要求发行人违法违规提供担保的，本人将确保科伦药业履行其作出的授权发行人董事会办理股份锁定手续的承诺，即在占用资金全部归还、违规担保全部解除前不转让所持有、控制的发行人股份。</p> <p>3、如果中国证券监督管理委员会和深圳证券交</p>	2021 年 08 月 15 日	上市后 3 年	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>易所对上述承诺事项另有特别规定的，本人将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定执行。</p> <p>4、如未履行上述承诺，本人自愿将因违规减持股票而获得的收益（如有）上缴公司，并接受中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。</p> <p>5、前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。如未履行上述承诺，本人自愿将因违规减持股票而所得收益（如有）上缴公司，并接受中国证监会及深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	成都科伦宁北企业管理合伙企业（有限合伙）；成都科伦宁禾企业管理合伙企业（有限合伙）；海宁东珺微众投资合伙企业（有限合伙）；兰从宪；寿光市惠宁驰远投资合伙企业（有限合伙）；寿光市易鸿聚投投资合伙企业（有限合伙）；寿光市易思融投资合伙企业（有限合伙）；寿光市易行投资合伙企业（有限合伙）；寿光市众聚宁成投资合伙企业（有限合伙）；孙沈侠	股份限售承诺	<p>1、自公司首次公开发行股票并在创业板上市日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本企业/本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。</p> <p>2、如果中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所对上述承诺事项另有特别规定的，本企业/本人将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定执行。</p>	2021 年 08 月 15 日	上市后 1 年	承诺到期，履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新；刘思川；邓旭衡；段胜国；姜海；李懿行；沈云鹏；杨帆；周贤忠；朱宇	股份限售承诺	<p>1、就本人持有的发行人股份（如有），自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司本次发行前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本人持有的发行人股份（如有）在锁定期满后 2 年内减持的（不包括本人在发行人本次发行后从公开市场中新买入的股票），减持价格不低于发行价（指发行人本次发行的发行价格，</p>	2021 年 08 月 15 日	至承诺履行完毕	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同)。</p> <p>3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（发行人股票全天停牌的除外）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末（2023 年 6 月 27 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股份（如有）将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月。</p> <p>4、在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，如实并及时申报持有公司股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让公司股份不超过本人直接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。</p> <p>5、如本人在任期届满前离职的，本人在就任发行人董事/监事/高级管理人员时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，将继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不得超过本人所持公司股份总数的 25%；②离职后半年内不得转让本人所持公司股份；③《公司法》对董事和高级管理人员股份转让的其他规定。</p> <p>6、前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。如未履行上述承诺，本人自愿将因违规减持股票而所得收益（如有）上缴公司，并接受中国证监会及深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。</p> <p>7、如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，本人同意对本人所持发行人股份（如有）的锁定期进行相应调整。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊犁川宁生物技术股份有限公司	分红承诺	根据《公司法》、《证券法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等	2021 年 08 月 15 日	上市后 3 年	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			相关法律法规的规定，本公司制定的《伊犁川宁生物技术股份有限公司章程（草案）》（上市后适用）对公司的利润分配政策作出了明确规定，并制定了《伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年股东分红回报规划》。为保障投资者合法权益，本公司对利润分配政策作出如下承诺： 本公司承诺，将严格遵守《伊犁川宁生物技术股份有限公司章程（草案）》以及相关法律法规中关于利润分配政策的规定，按照《伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年股东分红回报规划》履行分红义务。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程将充分考虑独立董事和公众投资者的意见，保护中小股东、公众投资者的利益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊犁川宁生物技术股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司承诺将继续从事抗生素中间体的研究、生产与销售； 2、本公司承诺与科伦药业及其控制的其他企业之间不存在同业竞争的情形，本公司承诺未来亦不会从事与科伦药业及其控制的其他企业构成竞争的业务。	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊犁川宁生物技术股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、保证独立经营、自主决策。 2、本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、部门规章、其他规范性文件的要求以及公司章程的有关规定，就公司董事会及股东大会对有关涉及本公司控股股东及其控制的关联企业事项的关联交易进行表决时，实行关联股东、关联董事回避表决的制度。 3、如果公司在今后的经营活动中必须与公司控股股东、实际控制人或其他关联人发生确有必要且不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规、部门规章、其他规范性文件及公司章程的有关规定履行有关程序，与公司控股股东、实际控制人或其他关联企业依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且保	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>4、公司将严格和善意地履行与公司控股股东、实际控制人或其他关联人签订的各项关联协议；公司将不会向控股股东、实际控制人或其他关联人谋求或输送任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。</p> <p>5、保证将不以任何方式违法违规为公司控股股东、实际控制人或其他关联人进行违规担保。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川科伦药业股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 本公司承诺（含本公司控制的其他企业、组织或机构）没有直接或者间接地从事任何与川宁生物（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动。</p> <p>(2) 本公司承诺在作为川宁生物控股股东期间，本公司（含本公司控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于新设、收购、兼并中国境内或境外公司或其他经济组织）参与任何与川宁生物（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。</p> <p>(3) 若本公司控制的其他企业未来从市场获得任何与川宁生物及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的商业机会，在具备相关开发资格、招标条件并获得第三方同意（如需）的同等条件下，本公司将尽力促成川宁生物获得该等商业机会。</p> <p>(4) 本公司不会利用从川宁生物及其控制的其他企业了解或知悉的信息协助任何第三方从事与川宁生物及其控制的其他企业从事的业务存在实质性同业竞争的经营活动。</p> <p>(5) 本公司承诺将约束本公司控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。</p> <p>(6) 本公司承诺，本公司同意对川宁生物因本公司及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支依法进行赔偿。</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川科伦药业股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 本公司将尽力减少本公司或本公司所实际控制的其他企业与川宁生物之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p> <p>(2) 本公司保证严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关法律、法规、规章制度及《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，平等地行使权利、履行义务，不利用本公司在川宁生物的特殊地位谋取不当利益，不损害川宁生物及其他股东的合法权益。</p> <p>(3) 若因本公司关联关系发生的关联交易损害了川宁生物或其他股东的利益，本公司将就上述关联交易向川宁生物或川宁生物其他股东赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;刘思川;王欢	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 本人承诺本人控制的其他企业、组织或机构没有直接或者间接地从事任何与川宁生物（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动。</p> <p>(2) 本人承诺在作为川宁生物实际控制人期间，本人控制的其他企业、组织或机构不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于新设、收购、兼并中国境内或境外公司或其他经济组织）参与任何与川宁生物（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。</p> <p>(3) 若本人控制的其他企业未来从市场获得任何与川宁生物及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的商业机会，在具备相关开发资格、招标条件并获得第三方同意（如需）的同</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>等条件下，本人将尽力促成川宁生物获得该等商业机会。</p> <p>(4) 本人不会利用从川宁生物及其控制的其他企业了解或知悉的信息协助任何第三方从事与川宁生物及其控制的其他企业从事的业务存在实质性同业竞争的经营活动。</p> <p>(5) 本人承诺将约束本人控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。</p> <p>(6) 本人承诺，本人同意对川宁生物因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;刘思川;王欢	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 本人承诺将尽力减少本人及所实际控制的其他企业与川宁生物之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p> <p>(2) 本人保证严格遵守有关法律、法规、部门规章、其他规范性文件及科伦药业《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，平等地行使权利、履行义务，不利用本人在川宁生物的特殊地位谋取不当利益，不损害川宁生物及其他股东的合法权益。</p> <p>(3) 若因本人发生的关联交易损害了川宁生物或其他股东的利益，本人将就上述关联交易向川宁生物或川宁生物其他股东赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	成都科伦宁禾企业管理合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 本企业及本企业直接或间接控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免和减少与发行人之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本企业将促使本企业直接或间接控制的除发行人以外的其他企业与发行人进行关联交易时将按公平、公开的</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>市场原则进行，签订规范的关联交易协议，并严格按照法律、法规、规范性文件和公司章程、关联交易管理制度等规定履行审核手续，确保交易内容的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务。</p> <p>(2) 本企业将不通过本企业所直接或间接控制的除发行人以外的其他企业与发行人之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损发行人及其中小股东利益的关联交易。</p> <p>(3) 本承诺函自本企业签字之日起生效，至本企业与发行人无任何关联关系之日终止。若违反上述承诺，本企业将对由此给发行人造成的损失作出赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊犁川宁生物技术股份有限公司	稳定股价承诺	<p>在执行每一轮稳定股价措施过程中，如公司未及时制定回购公司股票方案提交董事会审议，则公司应在证券监管机构指定的信息披露媒体上公开道歉，公司应继续履行尽快制定回购公司股票方案的义务。如非因不可抗力给投资者造成损失的，公司应向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力给投资者造成损失的，公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;四川科伦药业股份有限公司	稳定股价承诺	<p>在执行每一轮稳定股价措施过程中，如本公司/本人未履行其增持义务，或者无合法理由对公司董事会制定的股份回购方案投反对票或弃权票并导致公司股份回购方案未获得股东大会通过的，则：需在公司股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上公开说明具体原因并向投资者道歉；公司有权扣留相等于本公司/本人应承担的用于履行增持义务的资金总额的分红款，本公司/本人放弃对该部分分红款的所有权，由公司用于回购股份资金或其他用途；如非因不可抗力给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;刘思川;邓旭衡;李懿行;沈云鹏;段胜国;姜	稳定股价承诺	<p>在执行每一轮稳定股价措施过程中，如有增持义务的董事和高级管理人员未按照本预案规定</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	海;		履行其增持义务或无法履行其增持义务的，则：需在公司股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上公开说明具体原因并向投资者道歉；公司有权扣留相等于应履行但未履行增持义务的董事、高级管理人员应承担的用于增持的资金总额的薪酬或津贴，被扣留薪酬或津贴的董事或高级管理人员放弃对该部分薪酬或津贴的所有权，由公司用于回购股份资金或其他用途；如非因不可抗力给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。如独立董事、监事未能勤勉尽责地依法督促公司、公司控股股东与有增持义务的董事和高级管理人员执行稳定股价措施的，应在公司股东大会或证券监管机构指定的信息披露媒体上公开说明具体原因并向投资者道歉。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊犁川宁生物技术股份有限公司	其他承诺	1、公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如公司不符合发行上市条件，在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，公司存在欺诈发行并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认欺诈发行后五个工作日内启动股份回购或股份买回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川科伦药业股份有限公司	其他承诺	1、发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如发行人不符合发行上市条件，在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，公司存在欺诈发行并已经发行上市的，本公司将利用发行人控股股东地位促使发行人在中国证监会等有权部门确认欺诈发行后五个工作日内启动股份回购程序，回购发行人本次公开发行的全部新股或买回已转让的限售股份。	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新	其他承诺	1、发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如发行人不符合发行上市条件，在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，公司存在欺诈发行并已经发行上	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			市的，本人将利用发行人实际控制人地位促使发行人在中国证监会等有权部门确认欺诈发行后五个工作日内启动股份回购程序，回购发行人本次公开发行的全部新股或买回已转让的限售股份（如有）。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;四川科伦药业股份有限公司	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理； 2、不侵占公司利益； 3、不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益； 4、督促公司切实履行填补回报措施； 5、若本公司/本人违反上述承诺，给公司或者其他投资者造成损失的，本公司/本人将在公司股东大会及证券监管机构指定的媒体上公开作出解释并道歉，依法承担对公司或者其他投资者的补偿责任，并无条件接受中国证监会或深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则对本公司/本人作出的处罚或采取的相关监管措施。	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;刘思川;邓旭衡;李懿行;段宏;曹亚丽;高献礼;沈云鹏;段胜国;姜海	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、若本人违反上述承诺，给公司或者其他投资者造成损失的，本人将在公司股东大会及证券监管机构指定的媒体上公开作出解释并道歉，依法承担对公司或者其他投资者的补偿责任，并无条件接受中国证监会或深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时	伊犁川宁生物技术股份有	其他承诺	1、直接或间接持有本公司股份的主体具备法	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
所作承诺	限公司		<p>律、法规规定的股东资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；</p> <p>2、直接或间接持有本公司股份的主体与本次发行中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形；</p> <p>3、本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送情形。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊犁川宁生物技术股份有限公司	其他承诺	<p>(1) 如果本公司未履行承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊、网站等公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 如果本公司未履行承诺事项，未能依照承诺履行其中的义务或责任，本公司将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>(3) 若有关监管机关要求期限内予以整改或对本公司进行处罚的，本公司将依法予以整改或接受处罚。</p> <p>(4) 如果本公司未履行承诺事项，未能依照承诺履行其中的义务或责任，导致投资者遭受经济损失的，本公司将依法予以赔偿。</p> <p>(5) 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将及时披露相关信息。除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因外，承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护发行人权益的，本公司将充分披露原因，并向投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并按相关规定履行审批程序，以尽可能保护投资者的权益。</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川科伦药业股份有限公司	其他承诺	<p>(1) 如果本公司未履行承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>刊、网站等公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 本公司因违反相关承诺事项而所得的收益将归属于发行人，未能依照承诺履行其中的义务或责任，导致投资者遭受经济损失的，本公司将依法予以赔偿。</p> <p>(3) 如果本公司未履行承诺事项，未能依照承诺履行其中的义务或责任，本公司将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>(4) 为切实履行上述承诺，本公司同意采取如下措施保证上述承诺的实施：在承担前述赔偿责任期间，本公司直接或间接所持的发行人股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>(5) 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将及时披露相关信息。除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因外，承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护发行人权益的，本公司将充分披露原因，并向投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并按相关规定履行审批程序，以尽可能保护投资者的权益。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新	其他承诺	<p>(1) 如果本人未履行承诺事项，本人将在发行人的股东大会及证监会指定报刊、网站等公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 本人因违反相关承诺事项而所得的收益将归属于发行人，未能依照承诺履行其中的义务或责任，导致投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿。</p> <p>(3) 如果本人未履行承诺事项，未能依照承诺履行其中的义务或责任，本人将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>(4) 为切实履行上述承诺，本人同意采取如下</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>措施保证上述承诺的实施：在承担前述赔偿责任期间，本人直接或间接所持的发行人股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>（5）因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致承诺无法履行或无法按期履行的，本人将及时披露相关信息。除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因外，承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护发行人权益的，本人将充分披露原因，并向投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并按相关规定履行审批程序，以尽可能保护投资者的权益。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;刘思川;邓旭衡;李懿行;段宏;曹亚丽;高献礼;沈云鹏;段胜国;姜海;杨帆;周贤忠;朱宇	其他承诺	<p>（1）如果本人未履行承诺事项，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊、网站等公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）本人因违反相关承诺事项而所得的收益将归属于发行人，未能依照承诺履行其中的义务或责任，导致投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿。</p> <p>（3）如果本人未履行承诺事项，未能依照承诺履行其中的义务或责任，本企业/本人将及时提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>（4）为切实履行上述承诺，本人同意采取如下措施保证上述承诺的实施：在承担前述赔偿责任期间，本人直接或间接所持的发行人股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>（5）因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致承诺无法履行或无法按期履行的，本人将及时披露相关信息。除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因外，承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护发行人权益的，本人将充分披露原因，并向投资者提出用新承诺替</p>	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并按相关规定履行审批程序，以尽可能保护投资者的权益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	伊犁川宁生物技术股份有限公司	其他承诺	<p>(1) 本公司保证为本次发行制作招股说明书及其他信息披露资料所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本公司对本公司的上市申请文件所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>(2) 如公司的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将于有权部门作出认定事实及行政处罚之日起 30 日内尽快制定回购预案并提交公司召开董事会及股东大会审议，并依法回购本次发行的全部新股，回购价格以公司本次发行的发行价加算银行同期存款利息确定（如因派发现金股利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所等有关规定作相应调整）。</p> <p>(3) 如公司的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。</p>	2021 年 08 月 15 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川科伦药业股份有限公司	其他承诺	<p>1、本公司保证为本次发行制作的发行人的招股说明书及其他信息披露资料所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本公司对发行人的上市申请文件所载内容之真实性、准确性、完整性承担个别及连带的法律责任。</p> <p>2、如发行人的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，且本公司将购回已转让的原限售股份（如有）。</p> <p>3、若经有权部门认定发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重</p>	2021 年 08 月 15 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;刘思川;邓旭衡;李懿行;段宏;曹亚丽;高献礼;沈云鹏;段胜国;姜海;杨帆;周贤忠;朱宇	其他承诺	1、本人保证为本次发行制作的发行人的招股说明书及其他信息披露资料所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本人对发行人本人的上市申请文件所载内容之真实性、准确性、完整性承担个别及连带的法律责任。 2、如发行人的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，且本人将购回已转让的原限售股份（如有）。 3、若经有权部门认定发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。	2021年08月15日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘革新;刘思川;王欢	其他承诺	1、本人保证为本次发行制作的发行人的招股说明书及其他信息披露资料所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本人对发行人本人的上市申请文件所载内容之真实性、准确性、完整性承担个别及连带的法律责任。 2、如发行人的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，且本人将购回已转让的原限售股份（如有）。 3、若经有权部门认定发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。	2021年08月15日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	股权激励对象	股权激励承诺	本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2023年04月13日	限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过48个月。	正常履行中
股权激励承诺	川宁生物	股权激励承诺	公司承诺不为本激励计划的激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023年04月13日	限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过48个月。	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		无	无
其他承诺	无	无	无		无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明□适用 不适用**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**□适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况□适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明□适用 不适用**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**□适用 不适用**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明** 适用 □ 不适用

公司根据财政部于 2022 年颁布的《企业会计准则解释第 16 号》相关要求，变更有关会计政策。本次会计政策变更是公司按照财政部相关规定进行的合理变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不涉及相关项目的调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及全体股东利益的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明 适用 □ 不适用

详见第三节、四、2（6）

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	158
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年

境内会计师事务所注册会计师姓名	宋军、王维彬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 年、1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
科伦农业	公司控股股东下 属子公司	向关联 人采购 商品	采购大豆 等农产品	市场公允 价格定价	市场价格	4,137.15	1.25%	4,500	否	银行结 算	—	2023年04 月04日	公告编 号: 2023-015
科伦药 业及其 其他子 公司	公司控股股东及 其他下 属子公 司	向关联 人采购 商品/ 接受 服务	采购低 值易 耗品 等商 品; 接 受物 流等 劳务	市场公允 价格定价	市场价格	513.93	0.16%	803	否	银行结 算	—	2023年04 月04日	公告编 号: 2023-015
恒辉淀 粉	公司董事刘思川 控股的科伦兴川 控制的 公司	向关联 人采购 商品/ 委托 加工	采购玉 米浆; 委托 加工 淀粉 乳和 葡萄 糖浆 等;	市场公允 价格定价	市场价格	6,295.68	1.91%	9,000	否	银行结 算	—	2023年04 月04日	公告编 号: 2023-015
禾一天 然	公司董事刘思川 控股的科伦兴川 控制的 公司	向关联 人采购 商品	采购商 品	市场公允 价格定价	市场价格	8.13	0.00%	0	否	银行结 算	—		不适用
石家庄 四药	公司控股股东科 伦药业副 总经 理、董 事会秘 书冯昊 曾担任 石四药 集团有 限公司 (02005.HK) 的非执 行董事 ，石家 庄四药 为石四 药集团 有限公 司控制 的公 司	接受服 务	接受服 务	市场公允 价格定价	市场价格	94.34	0.03%	0	是	银行结 算	—		不适用
广西科 伦	公司控股股东下 属子公 司	向关联 人销售 商品	销售 7- ACA 及 D-7ACA 等抗生 素中 间体	市场公允 价格定价	市场价格	15,656.11	3.25%	30,000	否	银行结 算	—	2023年04 月04日	公告编 号: 2023-015
科伦药	公司控股股东及	向关联	销售低 值	市场公允	市场价格	0.58	0.00%	250	否	银行结	—	2023年04	公告编

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
业及其他子公司	其他下属子公司	人销售商品/提供服务	易耗品等产品/提供技术开发服务	价格定价						算		月 04 日	号: 2023-015
河北国龙	公司控股股东科伦药业副总经理、董事会秘书冯昊曾担任石四药集团有限公司(02005.HK)的非执行董事,河北国龙为石四药集团有限公司控制的公司石家庄四药有限公司之子公司	向关联人销售商品	销售硫氰酸红霉素产品	市场公允价值定价	市场价格	21,722.12	4.50%	30,000	否	银行结算	—	2023年04月04日	公告编号: 2023-015
伊犁顺鸿	公司董事刘思川控股的科伦兴川控制的公司	向关联人销售商品	销售基料	市场公允价值定价	市场价格	466.35	0.10%	0	是	银行结算	—		不适用
合计				--	--	48,894.39	--	74,553	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				1、2023年度,公司向关联人采购商品/接受服务/委托加工/租赁服务等事项预计的关联交易总额为不超过14,303.00万元,实际发生金额11,049.23万元; 2、2023年度,公司向关联人销售商品/提供服务等事项预计的关联交易总额为不超过60,250.00万元,实际发生金额为37,845.16万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

注:公司控股股东科伦药业董事会秘书、副总经理冯昊先生在过去十二个月中曾担任石四药集团有限公司的非执行董事(已于2023年11月1日辞任)。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保□适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**适用 □不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,000	0	0	0
合计		20,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用 不适用**(2) 委托贷款情况**□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同□适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明□适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项□适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,013,592,205	90.59%				-403,704,562	-403,704,562	1,609,887,643	72.43%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	28,335	0.00%				-28,335	-28,335	0	0.00%
3、其他内资持股	2,013,494,627	90.58%				-403,606,984	-403,606,984	1,609,887,643	72.43%
其中：境内法人持股	2,002,219,442	90.08%				-392,331,799	-392,331,799	1,609,887,643	72.43%
境内自然人持股	11,275,185	0.51%				-11,275,185	-11,275,185	0	0.00%
4、外资持股	69,243	0.00%				-69,243	-69,243	0	0.00%
其中：境外法人持股	67,971	0.00%				-67,971	-67,971	0	0.00%
境外自然人持股	1,272	0.00%				-1,272	-1,272	0	0.00%
二、无限售条件股份	209,207,795	9.41%				403,704,562	403,704,562	612,912,357	27.57%
1、人民币普通股	209,207,795	9.41%				403,704,562	403,704,562	612,912,357	27.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	2,222,800,000	100.00%				0		2,222,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

（1）首次公开发行网下配售限售股解禁

公司首次公开发行网下配售限售股 13,592,205 股，占发行后总股本的 0.6115%，解除限售的股东户数为 5,686 户，限售期为自公司股票上市之日起 6 个月，于 2023 年 7 月 5 日已上

市流通。具体情况详见公司 2023 年 6 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2023-044）。

（2）首次公开发行前已发行的部分限售股解禁

首次公开发行前已发行的股份数量为 390,112,357 股，占公司总股本的 17.5505%；解除限售的股东户数为 10 户，限售期为自公司股票上市之日起 12 个月；于 2023 年 12 月 27 日上市流通。具体情况详见公司 2023 年 12 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行前已发行的部分股份上市流通提示性公告》（公告编号：2023-058）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行网下配售限售股和首次公开发行前部分限售股份解禁并上市流通均已经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，长江证券承销保荐有限公司分别出具了《长江证券承销保荐有限公司关于伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行网下配售限售股份上市流通的核查意见》《长江证券承销保荐有限公司关于伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行前已发行的部分股份上市流通的核查意见》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川科伦药业股份有限公司	1,569,887,643	0	0	1,569,887,643	首发前限售股	2025 年 12 月 27 日
成都科伦宁禾企业管理合伙企业（有限合伙）	100,000,000	0	100,000,000		首发前限售股	2023 年 12 月 27 日
上海东珺资产管理有限公司—宁波东珺微众创业投资合伙企业（有限合伙）	96,629,213	0	96,629,213		首发前限售股	2023 年 12 月 27 日

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都科伦宁北企业管理合伙企业（有限合伙）	60,000,000	0	60,000,000		首发前限售股	2023年12月27日
寿光市易行投资合伙企业（有限合伙）	50,786,516	0	50,786,516		首发前限售股	2023年12月27日
成都科伦宁辉企业管理合伙企业（有限合伙）	40,000,000	0	0	40,000,000	首发前限售股	2025年12月27日
寿光市惠宁驰远投资合伙企业（有限合伙）	22,741,573	0	22,741,573		首发前限售股	2023年12月27日
寿光市众聚宁成投资合伙企业（有限合伙）	16,629,213	0	16,629,213		首发前限售股	2023年12月27日
寿光市易鸿聚投投资合伙企业（有限合伙）	16,629,213	0	16,629,213		首发前限售股	2023年12月27日
寿光市易思融投资合伙企业（有限合伙）	15,460,674	0	15,460,674		首发前限售股	2023年12月27日
孙沈侠	6,741,573	0	6,741,573		首发前限售股	2023年12月27日
兰从宪	4,494,382	0	4,494,382		首发前限售股	2023年12月27日
首次公开发行网下配售限售股	13,592,205	0	13,592,205	0	首发后限售股	2023年7月5日
合计	2,013,592,205	0	403,704,562	1,609,887,643	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,565	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,616	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
四川科伦药业股份有限公司	境内非国有法人	70.63%	1,569,887,643	0	1,569,887,643	0	不适用	0	
上海东珺资产管理有限公司—宁波东珺微众创创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.35%	96,629,213	0	0	96,629,213	不适用	0	
成都科伦宁禾企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.71%	82,574,400	-17,425,600	0	82,574,400	不适用	0	
成都科伦宁北企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.70%	60,000,000	0	0	60,000,000	不适用	0	
寿光市易行投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.28%	50,786,516	0	0	50,786,516	不适用	0	
成都科伦宁辉企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.80%	40,000,000	0	40,000,000	0	不适用	0	
寿光市惠宁驰远投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.02%	22,741,573	0	0	22,741,573	不适用	0	
寿光市众聚宁成投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.75%	16,629,213	0	0	16,629,213	不适用	0	
寿光市易鸿聚投投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.75%	16,629,213	0	0	16,629,213	不适用	0	
寿光市易思融投资合伙	境内非国有法人	0.70%	15,460,674	0	0	15,460,674	不适用	0	

企业（有限合伙）							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中成都科伦宁辉企业管理合伙企业（有限合伙）为公司控股股东四川科伦药业股份有限公司的控股企业。未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
上海东珺资产管理有限公司—宁波东珺微众创业投资合伙企业（有限合伙）	96,629,213	人民币普通股	96,629,213				
成都科伦宁禾企业管理合伙企业（有限合伙）	82,574,400	人民币普通股	82,574,400				
成都科伦宁北企业管理合伙企业（有限合伙）	60,000,000	人民币普通股	60,000,000				
寿光市易行投资合伙企业（有限合伙）	50,786,516	人民币普通股	50,786,516				
寿光市惠宁驰远投资合伙企业（有限合伙）	22,741,573	人民币普通股	22,741,573				
寿光市众聚宁成投资合伙企业（有限合伙）	16,629,213	人民币普通股	16,629,213				
寿光市易鸿聚投投资合伙企业（有限合伙）	16,629,213	人民币普通股	16,629,213				
寿光市易思融投资合伙企业（有限合伙）	15,460,674	人民币普通股	15,460,674				
孙沈侠	6,115,573	人民币普通股	6,115,573				
香港中央结算有限公司	4,911,702	人民币普通股	4,911,702				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知其他股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川科伦药业股份有限公司	刘革新	2002 年 05 月 29 日	9151010020260067X4	许可项目:药品生产;药品批发;药品零售;医疗服务;药品委托生产;药品进出口;检验检测服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:医学研究和试验发展;货物进出口;技术进出口;中药提取物生产;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;健康咨询服务(不含诊疗服务);信息技术咨询服务;数据处理服务;数据处理和存储支持服务;软件销售;计算机软硬件及辅助设备批发;塑料制品制造;塑料制品销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内,控股股东四川科伦药业股份有限公司持有四川科伦博泰生物医药股份有限公司(股票代码:06990.HK)68.49%的股权;持有辰欣药业股份有限公司(股票代码:603367.SH)10%的股权;持有石四药集团有限公司(股票代码:02005.HK)5.38%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

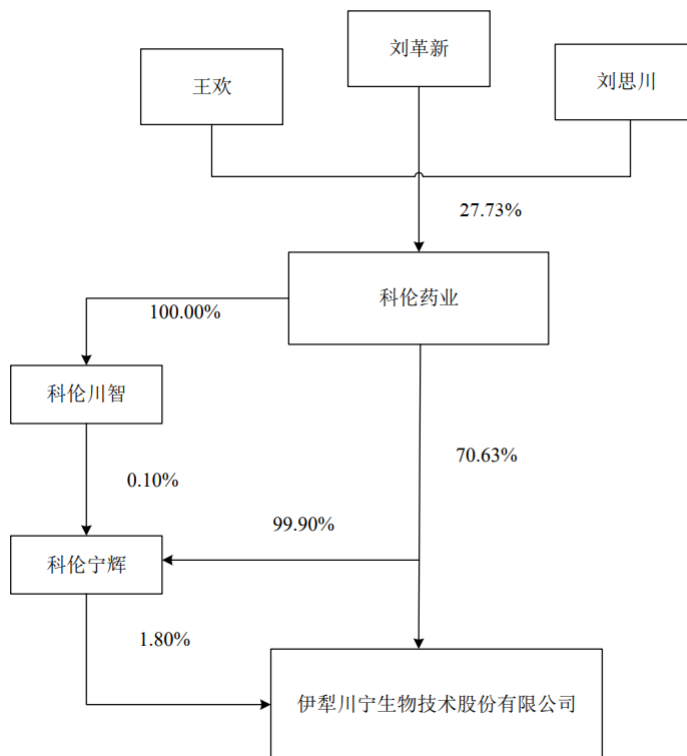
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘革新	本人	中国	否
刘思川	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王欢	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	实际控制人刘革新先生控股的科伦药业，属于医药制造业企业，2010 年于深交所上市。自成立以来主要从事输液制剂产品的研究开发、生产和销售，并将业务延伸至粉针、小水针、片剂胶囊等创新药、仿制药制剂产品领域以及上游包装材料、中间体、原料药制造领域。2011 年科伦药业通过公司投建抗生素中间体项目，形成了抗生素中间体业务。科伦药业 2012 年开始启动创新转型，通过研发体系的建设和多元化的技术创新，对优秀仿制药、新型给药系统、生物大分子及创新小分子等高技术内涵药物进行研发，品类覆盖了抗肿瘤、糖尿病、肝病、肠外营养、术后镇痛、精神疾病等重大疾病领域。2023 年科伦药业控股子公司四川科伦博泰生物医药股份有限公司在香港交易所上市，股票代码：06990.HK。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2024）8-136 号
注册会计师姓名	宋军、王维彬

审计报告正文

天健审（2024）8-136 号

伊犁川宁生物技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川宁生物公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于川宁生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一)应收账款减值

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、(十一)及附注五(一)3。

截至 2023 年 12 月 31 日，川宁生物公司应收账款账面余额为人民币 775,178,780.40 元，坏账准备为人民币 27,088,869.75 元，账面价值为人民币 748,089,910.65 元。

川宁生物公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2.审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3)复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4)对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5)对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6)结合应收账款函证、期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7)检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二)收入确认

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及附注五(二)1。

川宁生物公司的营业收入主要来自于抗生素中间体的销售。2023 年度，川宁生物公司营业收入为人民币 4,823,335,006.68 元，其中抗生素中间体销售收入为人民币 4,447,042,229.55 元，占比 92.20%。

由于营业收入是川宁生物公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2.审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3)按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4)选取项目检查相关支持文件，包括销售合同、订单、销售发票、客户签收单、出口报关单、货运提单等支持性文件；

(5)结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6)实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的

鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估川宁生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

川宁生物公司治理层（以下简称治理层）负责监督川宁生物公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对川宁生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致川宁生物公司不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就川宁生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：伊犁川宁生物技术股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	760,935,778.29	1,632,031,476.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	1,152,470.14
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	748,089,910.65	877,597,384.20
应收款项融资	655,395,375.17	539,503,894.82
预付款项	44,902,321.12	84,994,593.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	631,286.77	2,591,346.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,676,440,163.24	1,383,634,677.19
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	70,040,398.70	6,251,373.91
流动资产合计	3,956,435,233.94	4,527,757,216.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,783,731.63	6,929,274.26
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	5,141,044,277.80	5,467,059,602.39
在建工程	537,801,355.84	60,124,638.00

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	191,521,286.55	11,381,348.67
无形资产	257,986,250.78	283,073,082.96
开发支出		
商誉	1,365,974.00	1,365,974.00
长期待摊费用	2,415,195.76	3,402,659.23
递延所得税资产	21,653,051.13	11,337,493.13
其他非流动资产	21,642,770.12	17,968,070.14
非流动资产合计	6,182,213,893.61	5,862,642,142.78
资产总计	10,138,649,127.55	10,390,399,359.24
流动负债：		
短期借款	850,681,944.46	978,830,918.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	31,500.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	293,463,600.00	110,000,000.00
应付账款	716,959,425.64	630,502,807.69
预收款项		
合同负债	28,943,773.50	38,003,146.17
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	29,935,476.28	26,481,320.47
应交税费	38,434,657.99	52,180,357.61
其他应付款	31,664,426.45	17,316,905.38
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	542,162,597.27	849,133,717.19
其他流动负债	3,439,916.35	4,936,304.60
流动负债合计	2,535,717,317.94	2,707,385,477.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	357,333,333.00	1,428,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	188,119,270.40	10,202,577.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	77,901.36	0.00
递延收益	83,738,515.81	34,240,935.05
递延所得税负债	307,275.99	83,387.37
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	629,576,296.56	1,472,526,899.52
负债合计	3,165,293,614.50	4,179,912,376.97
所有者权益：		
股本	2,222,800,000.00	2,222,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,251,626,621.58	3,229,471,708.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	172,321,265.49	74,004,914.73
一般风险准备	0.00	
未分配利润	1,313,735,906.19	678,208,636.83
归属于母公司所有者权益合计	6,960,483,793.26	6,204,485,260.20
少数股东权益	12,871,719.79	6,001,722.07
所有者权益合计	6,973,355,513.05	6,210,486,982.27
负债和所有者权益总计	10,138,649,127.55	10,390,399,359.24

法定代表人：邓旭衡

主管会计工作负责人：李懿行

会计机构负责人：牛砚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	672,352,888.42	1,608,199,681.78
交易性金融资产	0.00	1,152,470.14
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	782,842,078.11	877,445,555.06
应收款项融资	631,670,249.89	539,399,149.82
预付款项	29,135,296.94	120,760,129.97
其他应收款	254,862,936.09	35,511,930.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,569,221,024.45	1,376,262,385.01
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	29,463,817.97	

流动资产合计	3,969,548,291.87	4,558,731,302.09
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	560,253,551.88	202,288,836.40
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	4,861,075,368.47	5,314,510,934.74
在建工程	80,735,369.11	37,891,333.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,473,033.70	8,369,797.62
无形资产	212,910,227.23	238,159,197.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	109,210.46
递延所得税资产	19,657,753.88	11,333,508.25
其他非流动资产	19,991,360.83	12,198,861.62
非流动资产合计	5,762,096,665.10	5,824,861,680.68
资产总计	9,731,644,956.97	10,383,592,982.77
流动负债：		
短期借款	850,681,944.46	978,830,918.34
交易性金融负债	31,500.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	293,463,600.00	110,000,000.00
应付账款	490,156,663.21	585,922,071.03
预收款项		
合同负债	26,888,879.50	46,144,389.15
应付职工薪酬	26,531,219.65	24,790,269.38
应交税费	37,200,424.16	48,895,364.35
其他应付款	25,207,354.17	71,453,405.71
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	538,873,826.93	848,039,345.67
其他流动负债	3,240,917.89	5,994,777.72
流动负债合计	2,292,276,329.97	2,720,070,541.35
非流动负债：		
长期借款	357,333,333.00	1,428,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,519,285.53	7,022,475.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	77,901.36	0.00
递延收益	82,598,515.81	34,240,935.05
递延所得税负债	65,905.92	83,387.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	446,594,941.62	1,469,346,798.11
负债合计	2,738,871,271.59	4,189,417,339.46
所有者权益：		
股本	2,222,800,000.00	2,222,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,253,481,409.00	3,231,326,496.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	172,321,265.49	74,004,914.73
未分配利润	1,344,171,010.89	666,044,232.52
所有者权益合计	6,992,773,685.38	6,194,175,643.31
负债和所有者权益总计	9,731,644,956.97	10,383,592,982.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,823,335,006.68	3,820,657,857.71
其中：营业收入	4,823,335,006.68	3,820,657,857.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,648,830,039.14	3,242,079,210.68
其中：营业成本	3,300,397,107.76	2,873,216,078.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	66,645,972.61	54,938,193.69
销售费用	22,566,486.12	11,457,199.53

管理费用	143,131,452.65	144,078,476.41
研发费用	55,258,054.34	35,381,740.73
财务费用	60,830,965.66	123,007,521.65
其中：利息费用	87,778,513.53	142,337,917.94
利息收入	16,177,909.19	5,205,542.15
加：其他收益	9,446,889.15	6,321,243.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,550,746.12	-8,901,912.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-145,542.63	-70,725.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-10,134,427.16	-5,199,558.61
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）	-1,183,970.14	-58,079.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,502,796.67	-14,262,871.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,650,783.01	-16,555,939.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,336,124.94	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,121,399,685.69	545,121,086.88
加：营业外收入	1,979,891.33	34,428.35
减：营业外支出	5,668,505.39	57,523,939.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,117,711,071.63	487,631,575.28
减：所得税费用	177,146,075.34	76,114,212.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	940,564,996.29	411,517,362.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	940,564,996.29	411,517,362.46
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.归属于母公司股东的净利润	940,563,998.57	411,518,024.65
2.少数股东损益	997.72	-662.19
六、其他综合收益的税后净额		
归属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	940,564,996.29	411,517,362.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	940,563,998.57	411,518,024.65
归属于少数股东的综合收益总额	997.72	-662.19
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.42	0.21
(二) 稀释每股收益	0.42	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邓旭衡

主管会计工作负责人：李懿行

会计机构负责人：牛砚

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4,777,603,369.83	3,734,201,472.90
减：营业成本	3,294,947,508.52	2,845,275,626.56
税金及附加	64,779,174.81	52,845,882.13
销售费用	18,622,146.37	8,651,700.99
管理费用	110,866,835.52	119,592,532.31
研发费用	23,523,179.70	21,091,401.17
财务费用	55,713,221.21	123,072,637.11
其中：利息费用	81,342,177.45	142,184,461.70
利息收入	14,766,037.27	4,965,205.45
加：其他收益	8,507,337.43	6,090,940.84
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,550,746.12	-8,901,912.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-145,542.63	-70,725.74
以摊余成本计量	-10,134,427.16	-5,199,558.61

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）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,183,970.14	-58,079.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,975,365.13	-16,196,787.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,363,693.00	-16,555,939.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,160,584,866.74	528,049,914.37
加：营业外收入	1,754,420.39	32,428.35
减：营业外支出	4,582,142.46	57,157,390.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,157,757,144.67	470,924,951.83
减：所得税费用	174,593,637.09	70,653,960.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	983,163,507.58	400,270,991.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	983,163,507.58	400,270,991.21
（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	983,163,507.58	400,270,991.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	3,987,855,679.92	2,898,675,732.05
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	8,854,732.16	251,067.84
收到其他与经营活动有关的现金	189,555,379.68	16,984,570.97
经营活动现金流入小计	4,186,265,791.76	2,915,911,370.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,800,249,468.94	1,548,144,558.42
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	417,075,968.57	349,244,855.77
支付的各项税费	537,873,682.28	283,910,149.37
支付其他与经营活动有关的现金	138,677,711.12	42,973,758.05
经营活动现金流出小计	2,893,876,830.91	2,224,273,321.61
经营活动产生的现金流量净额	1,292,388,960.85	691,638,049.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,863,957.67	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,777.63	
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	201,887,735.30	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	345,126,867.05	47,201,925.02
投资支付的现金	200,000,000.00	7,000,000.00
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	10,133,334.00	0.00
投资活动现金流出小计	555,260,201.05	54,201,925.02
投资活动产生的现金流量净额	-353,372,465.75	-54,201,925.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,869,000.00	1,050,132,075.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,869,000.00	0.00
取得借款收到的现金	851,800,000.00	1,164,375,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	858,669,000.00	2,214,507,775.48
偿还债务支付的现金	2,357,133,334.00	1,579,911,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	290,122,743.78	142,824,441.77
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	19,874,257.13	15,848,197.57
筹资活动现金流出小计	2,667,130,334.91	1,738,584,389.34
筹资活动产生的现金流量净额	-1,808,461,334.91	475,923,386.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,334,042.02	4,103,974.78
五、现金及现金等价物净增加额	-866,110,797.79	1,117,463,485.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,624,124,361.14	506,660,875.99
六、期末现金及现金等价物余额	758,013,563.35	1,624,124,361.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	3,893,161,104.32	2,806,724,699.07
收到的税费返还	3,724,149.97	
收到其他与经营活动有关的现金	243,856,569.28	65,227,586.64
经营活动现金流入小计	4,140,741,823.57	2,871,952,285.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,704,931,179.09	1,484,117,207.90
支付给职工以及为职工支付的现金	374,343,378.77	326,792,160.44
支付的各项税费	523,935,339.88	270,072,368.41
支付其他与经营活动有关的现金	296,841,466.98	122,218,012.36

经营活动现金流出小计	2,900,051,364.72	2,203,199,749.11
经营活动产生的现金流量净额	1,240,690,458.85	668,752,536.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,863,957.67	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	338,154.72	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	202,202,112.39	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,388,337.00	10,549,288.54
投资支付的现金	541,050,000.00	25,640,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	10,133,334.00	0.00
投资活动现金流出小计	572,571,671.00	36,189,288.54
投资活动产生的现金流量净额	-370,369,558.61	-36,189,288.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,050,132,075.48
取得借款收到的现金	851,800,000.00	1,164,375,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	851,800,000.00	2,214,507,775.48
偿还债务支付的现金	2,357,133,334.00	1,579,911,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	290,122,743.78	142,824,441.77
支付其他与筹资活动有关的现金	9,060,757.13	14,540,200.57
筹资活动现金流出小计	2,656,316,834.91	1,737,276,392.34
筹资活动产生的现金流量净额	-1,804,516,834.91	477,231,383.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,334,042.02	4,103,974.78
五、现金及现金等价物净增加额	-930,861,892.65	1,113,898,605.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,600,292,566.13	486,393,960.15
六、期末现金及现金等价物余额	669,430,673.48	1,600,292,566.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,229,471,708.64	0.00	0.00	0.00	74,004,914.73	0.00	678,208,636.83		6,204,485,260.20	6,001,722.07	6,210,486,982.27
加：会计政策变更													0.00	0.00	
前期差错更正													0.00	0.00	
其他													0.00		
二、本年期初余额	2,222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,229,471,708.64	0.00	0.00	0.00	74,004,914.73	0.00	678,208,636.83		6,204,485,260.20	6,001,722.07	6,210,486,982.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	22,154,912.94	0.00	0.00	0.00	98,316,350.76	0.00	635,527,269.36		755,998,533.06	6,869,997.72	762,868,530.78
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	940,563,998.57		940,563,998.57	997.72	940,564,996.29
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	22,154,912.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		22,154,912.94	6,869,000.00	29,023,912.94
1. 所有者投入的普通股										0.00	0.00		0.00	6,869,000.00	6,869,000.00
2. 其他权益工具持有者投	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

项目	2023 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	22,154,912.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		22,154,912.94	0.00	22,154,912.94	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,316,350.76	0.00	-305,036,729.21		-206,720,378.45	0.00	-206,720,378.45	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,316,350.76	0.00	-98,316,350.76		0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-206,720,378.45		-206,720,378.45	0.00	-206,720,378.45	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转													0.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00			
3. 盈余公积弥补亏损													0.00			

项目	2023 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00			
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00			
6. 其他													0.00			
(五) 专项储备													0.00			
1. 本期提取													0.00			
2. 本期使用													0.00			
(六) 其他													0.00			
四、本期期末余额	2,222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,251,626,621.58	0.00	0.00	0.00	172,321,265.49	0.00	1,313,735,906.19		6,960,483,793.26	12,871,719.79	6,973,355,513.05	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,430,588.00	0.00	0.00	0.00	33,977,815.00	0.00	306,717,711.00		4,771,284,144.00	6,002,384.26	4,777,286,528.00	

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
余额	00.00				617.81	00			61		.30		.72		.98	
加：会计政策变更													0.00			
前期差错更正													0.00			
其他													0.00			
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,430,588,617.81	0.00	0.00	0.00	33,977,815.61	0.00	306,717,711.30		4,771,284,144.72	6,002,384.26	4,777,286,528.98	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	798,883,090.83	0.00	0.00	0.00	40,027,099.12	0.00	371,490,925.53		1,433,201,115.48	-662.19	1,433,200,453.29	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	411,518,024.65		411,518,024.65	-662.19	411,517,362.46	
（二）所有者投入和减少资本	222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	798,883,090.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,021,683,090.83	0.00	1,021,683,090.83	
1. 所有者投入的普通股	222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	798,883,090.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,021,683,090.83	0.00	1,021,683,090.83	
2. 其他权益工具持有者投入资本						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股		永续债	其他													
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,027,099.12	0.00	40,027,099.12	-	0.00	0.00		
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,027,099.12	0.00	40,027,099.12	-	0.00	0.00		
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
(四) 所有者权益内部结转														0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00		
3. 盈余公积弥补亏损														0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00		
5. 其他综合收益结转留存														0.00		

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
收益																
6. 其他													0.00			
(五) 专项储备													0.00			
1. 本期提取													0.00			
2. 本期使用													0.00			
(六) 其他													0.00			
四、本期期末余额	2,222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,229,471,708.64	0.00	0.00	0.00	74,004,914.73	0.00	678,208,636.83		6,204,485,260.20	6,001,722.07	6,210,486,982.27	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,231,326,496.06	0.00	0.00	0.00	74,004,914.73	666,044,232.52		6,194,175,643.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
其他												
二、本年期初余额	2,222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,231,326,496.06	0.00	0.00	0.00	74,004,914.73	666,044,232.52		6,194,175,643.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	22,154,912.94	0.00	0.00	0.00	98,316,350.76	678,126,778.37		798,598,042.07
(一) 综合收益总额						0.00	0.00	0.00	0.00	983,163,507.58		983,163,507.58
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	22,154,912.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		22,154,912.94
1. 所有者投入的普通股						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	22,154,912.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		22,154,912.94
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,316,350.76	-305,036,729.21		-206,720,378.45
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,316,350.76	-98,316,350.76		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-206,720,378.45		-206,720,378.45
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,253,481,409.00	0.00	0.00	0.00	172,321,265.49	1,344,171,010.89		6,992,773,685.38

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,432,443,405.23	0.00	0.00	0.00	33,977,815.61	305,800,340.43		4,772,221,561.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,432,443,405.23	0.00	0.00	0.00	33,977,815.61	305,800,340.43		4,772,221,561.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	798,883,090.83	0.00	0.00	0.00	40,027,099.12	360,243,892.09		1,421,954,082.04

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
列)												
(一) 综合收益总额						0.00	0.00	0.00	0.00	400,270,991.21		400,270,991.21
(二) 所有者投入和减少资本	222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	798,883,090.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,021,683,090.83
1. 所有者投入的普通股	222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	798,883,090.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,021,683,090.83
2. 其他权益工具持有者投入资本						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,027,099.12	-40,027,099.12		0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,027,099.12	-40,027,099.12		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,222,800,000.00	0.00	0.00	0.00	3,231,326,496.06	0.00	0.00	0.00	74,004,914.73	666,044,232.52		6,194,175,643.31

三、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）前身系原伊犁川宁生物技术股份有限公司（以下简称川宁生物有限），川宁生物有限系由四川科伦药业股份有限公司（以下简称科伦药业）、仲红梅、田云共同出资组建，于 2010 年 12 月 10 日在伊宁市工商行政管理局登记注册，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，注册资本 222,280.00 万元，股份总数 222,280 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 160,988.76 万股；无限售条件的流通股份 A 股 61,291.24 万股。公司股票已于 2022 年 12 月 27 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为抗生素中间体、熊去氧胆酸粗品、辅酶 Q10 菌丝体等产品的生产、销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 19 日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司、伊犁特驰商贸有限责任公司、伊犁疆宁生物技术有限公司、上海锐康生物技术研发有限公司、霍尔果斯市盈辉贸易有限公司、新疆海宁农业开发有限公司、伊犁科源检测技术有限公司、伊犁科源环境技术有限公司和伊犁永宁生物制药有限公司等九家公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见第十节财务报告九、十之说明。

四、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编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.1%的应收账款认定为重要。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.2%的在建工程认定为重要。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.3%的应付账款认定为重要。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 1%的投资活动现金流量认定为重要。
重要的子公司、非全资子公司	公司将收入总额超过集团总收入的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	对合营企业、联营企业、共同经营企业的长期股权投资账面价值占合并报表资产总额 5%以上
重要的承诺事项	公司将重组、并购、投资等事项认定为重要。
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除

报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来款组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收暂付款组合		
其他应收款——合并范围内关联往来款组合		

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	0.60
1-2 年	25.20
2-3 年	100.00
3-4 年	100.00
4-5 年	100.00
5 年以上	100.00

3) 应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算

4) 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

12、应收票据

参见附注五、11

13、应收账款

参见附注五、11

14、应收款项融资

参见附注五、11

15、其他应收款

参见附注五、11

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

17、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（5）存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

②合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.74
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	年限平均法	6-30	5	3.17-15.83
运输工具	年限平均法	5-6	5	15.83-19.00
办公设备及其他设备	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75

25、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，产权登记年限	直线法
非专利技术	10 年，预期经济利益年限	直线法
软件	2-3 年，使用年限	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①研发支出的归集范围

a、人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

b、直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出，主要包括直接消耗的材料、燃料和动力费用。

c、折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

d、委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构进行研究开发活动所发生的费用。

e、其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；d、有足够的技术、财务资源和其他资

源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段支出指小试环节，即在各项目专门设立的实验室完成，研发人员投入少量研发材料开展试验，是为获取并理解新的科学或技术知识等进行独创性的有计划调查、研究活动；开发支出阶段支出是指中试环节，即研发人员在研发专用设备和环境的中试车间进行研发试验，并在试验结束后取样检测关键性能指标，是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动。

30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够

控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时，确认收入。公司销售抗生素中间体等产品，属于在某一时点履行履约义务。国内销售在产品运送至客户指定的地点并经签收后，控制权被视为已转移给客户；出口销售在公司履行出口报关相关手续后，控制权被视为已转移给客户。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认

1）公司能够满足政府补助所附的条件；2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相

关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.承租人发生的初始直接费用；D.承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

②租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
消费税	从价计征：销售额为消费税的计税依据；从量计征：销售数量为消费税的计税依据。	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河宁农业	0%
本公司	15%
伊犁特驰商贸有限责任公司、伊犁科源检测技术有限公司、伊犁永宁生物制药有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据中华人民共和国财政部和中华人民共和国国家税务总局颁布的《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号），新疆维吾尔自治区人民政府下发的文件《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发[2012]48号）规定，依法落实对两个经济开发区内符合条件的企业给予企业所得税五年免征优惠政策，免税期满后，再免征五年企业所得税地方分享部分。公司符合《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》规定，公司2023年度企业所得税按15%税率计缴。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，企业从事蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植免征企业所得税，新疆河宁农业开发有限公司从事玉米种植活动符合企业所得税法规定，2023年度免征企业所得税。

《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023年第6号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。伊犁特驰商贸有限责任公司、伊犁科源检测技术有限公司、伊犁永宁生物制药有限公司符合相关规定，2023年度按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,448.11	84,396.92
银行存款	758,007,115.24	1,624,039,964.22

其他货币资金	2,922,214.94	7,907,115.65
合计	760,935,778.29	1,632,031,476.79

其他说明：其他货币资金系远期结售汇保证金，因使用受到限制不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,152,470.14
其中：		
其中：		
合计	0.00	1,152,470.14

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	748,482,254.43	875,654,580.56
1 至 2 年	5,479,344.59	19,258,914.15
2 至 3 年	18,717,664.15	2,606,147.83
3 年以上	2,499,517.23	517,517.23
3 至 4 年	1,982,000.00	517,517.23
4 至 5 年	517,517.23	
5 年以上	0.00	

合计	775,178,780.40	898,037,159.77
----	----------------	----------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,935,181.38	2.70%	20,935,181.38	100.00%	0.00	20,324,690.72	2.26%	20,324,690.72	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	754,243,599.02	97.30%	6,153,688.37	0.82%	748,089,910.65	877,712,469.05	97.74%	115,084.85	0.01%	877,597,384.20
其中：										
合计	775,178,780.40	100.00%	27,088,869.75	3.49%	748,089,910.65	898,037,159.77	100.00%	20,439,775.57	2.28%	877,597,384.20

按单项计提坏账准备：20935181.38

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	18,000,542.89	18,000,542.89	100.00%	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，对上述款项单项计提坏账准备
辽宁天华生物药业有限公司（以下简称辽宁天华）	2,324,147.83	2,324,147.83	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	辽宁天华未按照还款计划支付货款，公司出于谨慎考虑，对上述款项单项计提坏账准备
辽宁九华化工有限公司	717,121.26	1,649.38	717,121.26	717,121.26	100.00%	未按照还款计划支付货款，公司出于谨慎考虑，对上述款项单项计提坏账准备
伊宁县哈羊饲料有限责任公司	517,517.23	266,366.12	517,517.23	517,517.23	100.00%	未按照还款计划支付货款，公司出于谨慎考虑，对上述款项单项计提

						坏账准备
合计	21,559,329.21	20,592,706.22	20,935,181.38	20,935,181.38		

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	754,243,599.02	6,153,688.37	0.82%
合计	754,243,599.02	6,153,688.37	

确定该组合依据的说明:

将有相同或类似信用风险特征的应收账款归为一组。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(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:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	20,324,690.72	1,217,049.58	624,147.83		-17,588.91	20,935,181.38
按组合计提坏账准备	115,084.85	6,056,192.43	0.00	0.00	17,588.91	6,153,688.37
合计	20,439,775.57	7,273,242.01	624,147.83	0.00	0.00	27,088,869.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	205,574,488.57		205,574,488.57	26.52%	1,233,446.93
第二名	92,744,253.99		92,744,253.99	11.96%	556,465.52
第三名	46,056,000.00		46,056,000.00	5.94%	276,336.00
第四名	43,930,180.00		43,930,180.00	5.67%	263,581.08
第五名	38,041,956.10		38,041,956.10	4.91%	228,251.74
合计	426,346,878.66		426,346,878.66	55.00%	2,558,081.27

6、合同资产**(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	655,395,375.17	539,503,894.82
合计	655,395,375.17	539,503,894.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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款项融资

单位：元

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	1,224,492,165.13	0.00
合计	1,224,492,165.13	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**(8) 其他说明**

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	631,286.77	2,591,346.12
合计	631,286.77	2,591,346.12

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☑不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	24,617,480.57	24,617,480.57
押金保证金	499,503.52	886,503.52
其他	131,783.25	1,704,842.60
合计	25,248,767.34	27,208,826.69

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	149,283.25	1,704,842.60
1 至 2 年	2,000.00	774,981.02
2 至 3 年	370,481.02	109,522.50
3 年以上	24,727,003.07	24,619,480.57
3 至 4 年	109,522.50	15,598,415.40
4 至 5 年	15,596,415.40	
5 年以上	9,021,065.17	9,021,065.17
合计	25,248,767.34	27,208,826.69

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	25,248,767.34	100.00%	24,617,480.57	97.50%	631,286.77	27,208,826.69	100.00%	24,617,480.57	90.48%	2,591,346.12
其中：										
合计	25,248,767.34	100.00%	24,617,480.57	97.50%	631,286.77	27,208,826.69	100.00%	24,617,480.57	90.48%	2,591,346.12

按组合计提坏账准备：24,617,480.57

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金保证金组合	499,503.52		
应收暂付款组合	24,617,480.57	24,617,480.57	100.00%
账龄组合	131,783.25		
合计	25,248,767.34	24,617,480.57	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额			24,617,480.57	24,617,480.57
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 12 月 31 日余额			24,617,480.57	24,617,480.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 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：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	24,617,480.57					24,617,480.57
合计	24,617,480.57					24,617,480.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	15,596,415.40	4-5 年	61.77%	15,596,415.40
第二名	应收暂付款	9,021,065.17	5 年以上	35.73%	9,021,065.17
第三名	押金保证金	319,023.00	2-3 年	1.26%	
第四名	押金保证金	99,722.50	3-4 年	0.39%	
第五名	押金保证金	39,390.02	2-3 年	0.16%	
合计		25,075,616.09		99.31%	24,617,480.57

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,584,964.15	99.29%	83,116,326.01	97.79%
1 至 2 年	292.04	0.00%	1,388,392.44	1.63%
2 至 3 年	43,317.17	0.10%	489,874.84	0.58%
3 年以上	273,747.76	0.61%		
合计	44,902,321.12		84,994,593.29	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
第一名	15,755,657.71	35.09
第二名	7,611,830.63	16.95
第三名	7,106,521.39	15.83
第四名	1,991,510.09	4.44
第五名	1,426,871.65	3.18
小 计	33,892,391.47	75.49

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,037,121,183.04		1,037,121,183.04	840,707,027.29		840,707,027.29
在产品	51,006,591.93		51,006,591.93	44,065,918.22		44,065,918.22
库存商品	455,698,403.52	14,926,530.15	440,771,873.37	375,056,240.00	11,814,580.66	363,241,659.34
周转材料	66,222,951.07		66,222,951.07	72,275,536.17		72,275,536.17
发出商品	75,397,422.13		75,397,422.13	59,776,836.30		59,776,836.30
委托加工物资	5,920,141.70		5,920,141.70	3,567,699.87		3,567,699.87
合计	1,691,366,693.39	14,926,530.15	1,676,440,163.24	1,395,449,257.85	11,814,580.66	1,383,634,677.19

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,814,580.66	42,650,783.01		39,538,833.52		14,926,530.15

合计	11,814,580.66	42,650,783.01		39,538,833.52		14,926,530.15
----	---------------	---------------	--	---------------	--	---------------

项 目	确定可变现净值	转回存货跌价	转销存货跌价
	的具体依据	准备的原因	准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,391,755.38	494,683.37
待抵扣增值税	67,648,643.32	5,756,690.54
合计	70,040,398.70	6,251,373.91

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中:										
其中:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
伊犁宁新生物科技有限公司	6,929,274.26				-145,542.63						6,783,731.63	
小计	6,929,274.26				-145,542.63						6,783,731.63	
合计	6,929,274.26				-145,542.63						6,783,731.63	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,141,044,277.80	5,467,059,602.39
合计	5,141,044,277.80	5,467,059,602.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,636,706,728.35	3,505,873,059.61	2,256,387,310.40	22,523,965.22	30,357,253.45	8,451,848,317.03
2.本期增加金额	142,842,406.42	36,100,055.36	7,410,670.55	10,058,694.19	1,933,774.41	198,345,600.93
(1) 购置	137,006,177.92	10,765,291.32	7,410,670.55	10,058,694.19	1,933,774.41	167,174,608.39
(2) 在建工程转入	5,836,228.50	25,334,764.04				31,170,992.54
(3) 企业合并增加						
其他						
3.本期减少金额	729,055.30	7,814,789.38	1,082,501.33	184,474.10	571,605.17	10,382,425.28
(1) 处置或报废	729,055.30	3,314,789.38	1,082,501.33	184,474.10	571,605.17	5,882,425.28

其他		4,500,000.00				4,500,000.00
4.期末余额	2,778,820,079.47	3,534,158,325.59	2,262,715,479.62	32,398,185.31	31,719,422.69	8,639,811,492.68
二、累计折旧						
1.期初余额	582,595,348.72	1,667,210,347.85	693,828,412.14	16,895,882.39	24,258,723.54	2,984,788,714.64
2.本期增加金额	97,558,663.90	323,899,827.76	92,273,671.10	2,172,149.81	1,493,035.45	517,397,348.02
(1) 计提	97,558,663.90	323,899,827.76	92,273,671.10	2,172,149.81	1,493,035.45	517,397,348.02
3.本期减少金额	184,479.54	2,553,005.91	87,257.27	146,680.95	447,424.11	3,418,847.78
(1) 处置或报废	184,479.54	843,005.91	87,257.27	146,680.95	447,424.11	1,708,847.78
4.期末余额	679,969,533.08	1,988,557,169.70	786,014,825.97	18,921,351.25	25,304,334.88	3,498,767,214.88
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	2,098,850,546.39	1,545,601,155.89	1,476,700,653.65	13,476,834.06	6,415,087.81	5,141,044,277.80
2.期初账面价值	2,054,111,379.63	1,838,662,711.76	1,562,558,898.26	5,628,082.83	6,098,529.91	5,467,059,602.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海锐康生物技术研发有限公司厂房	113,492,318.62	手续正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
川宁固定资产	5,141,044,277.80	5,141,044,277.80	0.00			
合计	5,141,044,277.80	5,141,044,277.80	0.00			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	537,801,355.84	60,124,638.00
合计	537,801,355.84	60,124,638.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绿色循环经济产业园项目	447,831,307.98		447,831,307.98	377,358.48		377,358.48
三期危化品罐区建设项目	20,836,189.19		20,836,189.19	17,846,233.17		17,846,233.17
发酵法生产泛酸钙项目	20,953,050.20		20,953,050.20	6,442,833.25		6,442,833.25
工程技术中心建设项目	0.00		0.00	8,205,297.21		8,205,297.21
上海锐康自动化智能化实验平台建设项目	0.00		0.00	10,449,224.98		10,449,224.98
其他	48,180,808.47		48,180,808.47	16,803,690.91		16,803,690.91
合计	537,801,355.84		537,801,355.84	60,124,638.00		60,124,638.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	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	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
绿色循环经济产业园项目	538,800,000.00	377,358.48	447,453,949.50			447,831,307.98	83.12%	0.92				募集资金
三期危化品罐区建设项目	26,000,000.00	17,846,233.17	2,989,956.02			20,836,189.19	80.14%	0.97				其他
发酵法生产泛酸钙项目	35,000,000.00	6,442,833.25	14,510,216.95			20,953,050.20	59.87%	0.93				其他
工程技术中心建设项目	24,960,000.00	8,205,297.21	5,245,472.23	13,450,769.44		0.00	89.37%	1				其他
上海锐康自动化智	15,000,000.00	10,449,224.98	201,769.91	10,650,994.89		0.00	71.01%	1				募集资金

能化 实验 平台 建设 项目												
合计	639,760,000	43,320,947.09	470,401,364.61	24,101,764.33		489,620,547.37						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况□适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地经营权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	14,104,992.10		14,104,992.10
2.本期增加金额		189,306,774.36	189,306,774.36
租入		189,306,774.36	189,306,774.36
3.本期减少金额	5,137,351.78		5,137,351.78
处置	5,137,351.78		5,137,351.78
4.期末余额	8,967,640.32	189,306,774.36	198,274,414.68
二、累计折旧			
1.期初余额	2,723,643.43		2,723,643.43
2.本期增加金额	1,251,064.04	5,258,521.51	6,509,585.55
(1) 计提	1,251,064.04	5,258,521.51	6,509,585.55
3.本期减少金额	2,480,100.85		2,480,100.85
(1) 处置	2,480,100.85		2,480,100.85
4.期末余额	1,494,606.62	5,258,521.51	6,753,128.13
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	7,473,033.70	184,048,252.85	191,521,286.55
2.期初账面价值	11,381,348.67		11,381,348.67

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	209,927,641.54		205,552,363.27	744,675.23	416,224,680.04
2.本期增加金额	1,118,400.00				1,118,400.00
(1) 购置	1,118,400.00				1,118,400.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	211,046,041.54		205,552,363.27	744,675.23	417,343,080.04
二、累计摊销					
1.期初余额	32,334,202.31		100,124,104.00	693,290.77	133,151,597.08
2.本期增加金额	5,089,521.93		21,064,325.79	51,384.46	26,205,232.18
(1) 计提	5,089,521.93		21,064,325.79	51,384.46	26,205,232.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,423,724.24		121,188,429.79	744,675.23	159,356,829.26
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	173,622,317.30		84,363,933.48	0.00	257,986,250.78
2.期初账面价值	177,593,439.23		105,428,259.27	51,384.46	283,073,082.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 49.25%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司	1,365,974.00					1,365,974.00
合计	1,365,974.00					1,365,974.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
霍尔果斯瑾禾生物技术有限公司	0.00					0.00
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
瑾禾生物资产组	资产组构成：瑾禾生物资产	无	是

	组。依据：可独立产生现金流入。		
--	-----------------	--	--

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
瑾禾生物资产组	135,843,891.11	146,000,000.00	0.00	5	资产组历年数据及未来影响因素	资产组历年数据及未来影响因素	资产组历年数据及未来影响因素
合计	135,843,891.11	146,000,000.00	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

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
软件运行维护	109,210.46		109,210.46		0.00
装修费	3,293,448.77		878,253.01		2,415,195.76
合计	3,402,659.23		987,463.47		2,415,195.76

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	51,026,630.17	8,336,226.01	41,273,646.27	6,192,640.89
内部交易未实现利润	1,158,874.20	289,718.55		
递延收益	82,598,515.81	12,389,777.37	34,240,935.05	5,136,140.26
公允价值变动损益	31,500.00	4,725.00	58,079.86	8,711.98
租赁负债	7,033,660.94	1,055,049.14	7,813,881.79	1,172,082.27
股权激励	4,139,460.00	620,919.00		
预计负债	77,901.36	11,685.20		
合计	146,066,542.48	22,708,100.27	83,386,542.97	12,509,575.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
使用权资产	7,473,033.70	1,120,955.06	8,369,797.62	1,255,469.64
内部交易未实现利润	1,592,362.12	241,370.07		
合计	9,065,395.82	1,362,325.13	8,369,797.62	1,255,469.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,055,049.14	21,653,051.13	1,172,082.27	11,337,493.13
递延所得税负债	1,055,049.14	307,275.99	1,172,082.27	83,387.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,607,890.30	15,598,190.53
可抵扣亏损	123,476,072.68	51,820,562.86
合计	154,083,962.98	67,418,753.39

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	460,540.76	460,540.76	
2026 年	16,752,335.89	16,752,335.89	

2027 年	39,140,682.74	34,607,686.21	
2028 年	67,122,513.29		
合计	123,476,072.68	51,820,562.86	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	12,337,775.48		12,337,775.48	8,327,621.25		8,327,621.25
预付设备款	9,304,994.64		9,304,994.64	9,640,448.89		9,640,448.89
合计	21,642,770.12		21,642,770.12	17,968,070.14		17,968,070.14

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,922,214.94	2,922,214.94	冻结	其他货币资金系远期结售汇保证金账户余额	7,907,115.65	7,907,115.65	冻结	其他货币资金系远期结售汇保证金账户余额
固定资产	1,875,992,501.23	1,382,560,729.23	抵押	抵押贷款[注]	1,855,098,612.02	1,427,502,076.88	抵押	抵押贷款[注]
无形资产	117,777,908.88	87,139,500.68	抵押	抵押贷款[注]	117,777,908.88	89,933,021.96	抵押	抵押贷款[注]
应收款项融资					1,920,000.00	1,920,000.00	质押	用于办理远期结售汇业务
合计	1,996,692,625.05	1,472,622,444.85			1,982,703,636.55	1,527,262,214.49		

其他说明：

[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。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	978,000,000.00
信用借款	750,000,000.00	
应计利息	681,944.46	830,918.34
合计	850,681,944.46	978,830,918.34

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	31,500.00	
其中：		
远期结售汇	31,500.00	0.00
合计	31,500.00	0.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	293,463,600.00	110,000,000.00
合计	293,463,600.00	110,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款等	186,518,273.21	172,986,668.21
应付工程及设备款	530,441,152.43	457,516,139.48
合计	716,959,425.64	630,502,807.69

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天俱时工程科技集团有限公司	144,532,303.18	结算中
新疆振达建筑工程有限公司	40,692,483.80	结算中
中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司	32,223,611.15	结算中
合计	217,448,398.13	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	31,664,426.45	17,316,905.38
合计	31,664,426.45	17,316,905.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	29,047,554.89	2,424,370.56
申报发行费及税费	943,396.23	12,853,641.52
其他	1,673,475.33	2,038,893.30
合计	31,664,426.45	17,316,905.38

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	28,943,773.50	38,003,146.17
合计	28,943,773.50	38,003,146.17

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,481,320.47	395,169,938.99	391,715,783.18	29,935,476.28
二、离职后福利-设定提存计划		27,245,436.68	27,245,436.68	0.00
三、辞退福利		643,662.81	643,662.81	0.00
合计	26,481,320.47	423,059,038.48	419,604,882.67	29,935,476.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,276,359.93	352,160,361.28	348,683,218.33	28,753,502.88
2、职工福利费		9,966,875.24	9,966,875.24	0.00
3、社会保险费	248,371.50	14,800,565.46	15,048,936.96	0.00
其中：医疗保险费	248,371.50	13,428,449.30	13,676,820.80	0.00
工伤保险费		1,372,116.16	1,372,116.16	0.00
生育保险费				0.00
4、住房公积金	0.00	13,253,004.00	13,253,004.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	956,589.04	4,989,133.01	4,763,748.65	1,181,973.40
合计	26,481,320.47	395,169,938.99	391,715,783.18	29,935,476.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		26,417,540.25	26,417,540.25	
2、失业保险费		827,896.43	827,896.43	

合计		27,245,436.68	27,245,436.68	0.00
----	--	---------------	---------------	------

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,665.50	23,300,493.45
企业所得税	36,524,754.36	24,786,077.74
个人所得税	1,215,683.56	412,474.28
城市维护建设税	758.29	1,770,969.18
教育费附加	324.98	758,986.79
地方教育附加	216.65	505,991.20
环境保护税	279,044.85	219,603.93
印花税	379,815.79	411,355.06
其他	12,394.01	14,405.98
合计	38,434,657.99	52,180,357.61

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	537,333,333.00	844,000,000.00
一年内到期的租赁负债	3,803,145.75	1,877,039.74
一年内到期的应计利息	1,026,118.52	3,256,677.45
合计	542,162,597.27	849,133,717.19

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,439,916.35	4,936,304.60
合计	3,439,916.35	4,936,304.60

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	48,474,361.00	149,000,000.00
保证借款	308,858,972.00	1,279,000,000.00
合计	357,333,333.00	1,428,000,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	6,519,285.53	10,202,577.10
土地租赁	181,599,984.87	
合计	188,119,270.40	10,202,577.10

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
碳排放权	77,901.36		
合计	77,901.36	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,240,935.05	53,750,000.00	4,252,419.24	83,738,515.81	
合计	34,240,935.05	53,750,000.00	4,252,419.24	83,738,515.81	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	
股份总数	2,222,800,000.00						2,222,800,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,229,471,708.64			3,229,471,708.64
其他资本公积		22,154,912.94		22,154,912.94
合计	3,229,471,708.64	22,154,912.94		3,251,626,621.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加 22,154,912.94 元，系确认的股份支付费用影响。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,004,914.73	98,316,350.76		172,321,265.49
合计	74,004,914.73	98,316,350.76		172,321,265.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年法定盈余公积变动，系按照母公司净利润的 10% 提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	678,208,636.83	306,717,711.30
调整后期初未分配利润	678,208,636.83	306,717,711.30
加：本期归属于母公司所有者的净利	940,563,998.57	411,518,024.65

润		
减：提取法定盈余公积	98,316,350.76	40,027,099.12
应付普通股股利	206,720,378.45	
期末未分配利润	1,313,735,906.19	678,208,636.83

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,514,759,146.31	3,056,571,851.46	3,573,933,807.99	2,694,791,373.87
其他业务	308,575,860.37	243,825,256.30	246,724,049.72	178,424,704.80
合计	4,823,335,006.68	3,300,397,107.76	3,820,657,857.71	2,873,216,078.67

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期								

限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,739,559.16	17,550,868.21
教育费附加	10,174,097.07	7,521,784.38
房产税	17,412,430.56	17,113,919.20
土地使用税	4,548,571.90	4,548,578.56
车船使用税	71,340.64	64,804.02
印花税	2,780,691.56	2,150,303.97
地方教育附加	6,782,731.36	5,014,522.93
环境保护税	1,136,550.36	973,412.42
合计	66,645,972.61	54,938,193.69

其他说明:

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,394,871.66	65,615,171.72
折旧摊销	30,922,933.35	37,789,907.39
招待费用	6,530,149.75	4,199,677.64
其他	26,283,497.89	36,473,719.66
合计	143,131,452.65	144,078,476.41

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,338,487.33	3,250,242.46
居间费用	4,026,429.37	4,520,654.56
保险费	2,873,293.40	646,241.16
招待费	7,267,083.01	1,100,899.03
其他	4,061,193.01	1,939,162.32
合计	22,566,486.12	11,457,199.53

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,048,867.69	21,775,569.63
技术服务费	5,841,454.48	1,846,017.31
研发领用材料	3,652,266.37	6,082,925.35
折旧及摊销费	4,890,888.35	3,688,281.62
其他	1,824,577.45	1,988,946.82
合计	55,258,054.34	35,381,740.73

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,778,513.53	142,337,917.94
其中：银行借款利息	81,022,615.74	141,955,913.43
未确认融资费用	6,755,897.79	382,004.51
减：利息收入	16,177,909.19	5,205,542.15
手续费	1,411,493.17	643,910.73
贷款贴息补助款		-61,000.00

减：汇兑损益	12,181,131.85	14,707,764.87
合计	60,830,965.66	123,007,521.65

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,252,419.24	3,459,498.88
与收益相关的政府补助	5,073,277.05	2,798,110.13
退伍军人抵减增值税优惠	19,500.00	51,750.00
代扣个人所得税手续费返还	92,963.04	10,797.30
增值税加计抵减	8,729.82	1,086.94
合计	9,446,889.15	6,321,243.25

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,152,470.14	-58,079.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,152,470.14	-58,079.86
交易性金融负债	-31,500.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-1,183,970.14	-58,079.86

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-145,542.63	-70,725.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,270,776.33	-3,631,628.00
应收款项融资贴现损失	-10,134,427.16	-5,199,558.61
合计	-13,550,746.12	-8,901,912.35

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,502,796.67	-14,262,871.52
合计	-6,502,796.67	-14,262,871.52

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-42,650,783.01	-16,555,939.67
合计	-42,650,783.01	-16,555,939.67

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产终止确认	1,336,124.94	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,600,000.00		1,600,000.00
其他	379,891.33	34,428.35	379,891.33
合计	1,979,891.33	34,428.35	1,979,891.33

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	811,930.14	5,154,540.15	811,930.14
碳排放权	2,330,881.60	11,842,435.17	

非流动资产毁损报废损失	1,282,458.95	676,352.43	1,282,458.95
停工损失		39,310,443.06	
其他	1,243,234.70	540,169.14	1,243,234.70
合计	5,668,505.39	57,523,939.95	3,337,623.79

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	187,237,744.72	80,409,436.43
递延所得税费用	-10,091,669.38	-4,295,223.61
合计	177,146,075.34	76,114,212.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,117,711,071.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	167,656,660.74
子公司适用不同税率的影响	-6,185,059.10
非应税收入的影响	21,831.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	959,887.73
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	20,522,198.42
研发费用加计扣除的影响	-5,829,443.84
所得税费用	177,146,075.34

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	60,424,435.67	13,949,110.13
收到押金、保证金	23,480,708.66	90,000.00

票据保证金	70,542,888.88	
其他	35,107,346.47	2,945,460.84
合计	189,555,379.68	16,984,570.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	70,000,000.00	
支付经营性费用	68,677,711.12	42,973,758.05
合计	138,677,711.12	42,973,758.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇	10,133,334.00	
合计	10,133,334.00	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	7,936,981.13	13,416,424.57
支付租赁款	11,937,276.00	2,431,773.00
合计	19,874,257.13	15,848,197.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	940,564,996.29	411,517,362.46
加：资产减值准备	49,153,579.68	30,818,811.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	517,397,348.02	519,806,091.41
使用权资产折旧	6,509,585.55	1,660,743.06
无形资产摊销	26,205,232.18	26,263,409.63
长期待摊费用摊销	987,463.47	1,315,094.85
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）	-1,336,124.94	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,282,458.95	676,352.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,183,970.14	58,079.86
财务费用（收益以“－”号填列）	84,444,471.51	138,233,943.16
投资损失（收益以“－”号填列）	3,416,318.96	3,702,353.74
递延所得税资产减少（增加以	-10,315,558.00	-4,378,610.98

“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	223,888.62	83,387.37
存货的减少(增加以“－”号填列)	-335,456,269.06	53,305,996.35
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-274,691,972.51	-424,193,118.50
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	264,917,078.29	-63,772,347.90
其他	17,902,493.70	-3,459,498.88
经营活动产生的现金流量净额	1,292,388,960.85	691,638,049.25
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	758,013,563.35	1,624,124,361.14
减: 现金的期初余额	1,624,124,361.14	506,660,875.99
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	-866,110,797.79	1,117,463,485.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	758,013,563.35	1,624,124,361.14
其中：库存现金	6,448.11	84,396.92
可随时用于支付的银行存款	758,007,115.24	1,624,039,964.22
三、期末现金及现金等价物余额	758,013,563.35	1,624,124,361.14

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
远期结售汇保证金	2,922,214.94	7,907,115.65	不能随时支付
合计	2,922,214.94	7,907,115.65	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			58,615,004.55
其中：美元	8,275,799.42	7.0827	58,615,004.55
欧元			
港币			

应收账款			68,945,344.69
其中：美元	9,734,330.79	7.0827	68,945,344.69
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,048,867.69	21,775,569.63
技术服务费	5,841,454.48	1,846,017.31
研发领用材料	3,652,266.37	6,082,925.35
折旧及摊销费	4,890,888.35	3,688,281.62
其他	1,824,577.45	1,988,946.82
合计	55,258,054.34	35,381,740.73
其中：费用化研发支出	55,258,054.34	35,381,740.73

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

川宁于 2023 年 7 月新设子公司伊犁科源环境技术有限公司和伊犁永宁生物制药有限公司，详细信息如下：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
伊犁科源环境技术有限公司	投资设立	2023 年 7 月 3 日	200 万元	100.00%
伊犁永宁生物制药有限公司	投资设立	2023 年 7 月 28 日	4200 万元	70.00%

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
瑾禾生物	80,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆霍尔果斯	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下合并取得
盈辉贸易	1,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆霍尔果斯	贸易	0.00%	100.00%	非同一控制下合并取得
疆宁生物	200,000,000.00	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州巩留县	医药中间体生产、销售	100.00%	0.00%	设立
锐康生物	300,000,000.00	上海市自贸区	上海市自贸区	生物基材料技术研发	100.00%	0.00%	设立
特驰商贸	35,000,000.00	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	贸易	70.00%	0.00%	设立
河宁农业	5,000,000.00	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州巩留县	农作物种植	100.00%	0.00%	设立

科源检测	10,000,000.00	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	检测	100.00%	0.00%	设立
科源环境	2,000,000.00	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	技术咨询、服务	100.00%	0.00%	设立
永宁生物	60,000,000.00	新疆维吾尔自治区	伊犁哈萨克自治州	药品生产	70.00%	0.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1) 2023 年，本公司对疆宁生物累计出资人民币 202,000,000.00 元。于 2023 年 12 月 31 日，疆宁生物实收资本增加至人民币 242,330,000.00 元。

2) 2023 年，本公司对永宁生物累计出资人民币 7,000,000.00 元。于 2023 年 12 月 31 日，永宁生物实收资本增加至人民币 7,000,000.00 元。

3) 2023 年，本公司对河宁农业累计出资人民币 100,000.00 元。于 2023 年 12 月 31 日，河宁农业实收资本增加至人民币 100,000.00 元。

4) 2023 年，本公司对上海锐康累计出资人民币 131,950,000.00 元。于 2023 年 12 月 31 日，上海锐康实收资本增加至人民币 181,950,000.00 元。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
-------	--	--	--	----	----	---------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	6,783,731.63	6,929,274.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-145,542.63	-70,725.74
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	33,690,935.05	52,750,000.00		4,252,419.24		82,188,515.81	与资产相关
递延收益	550,000.00	1,000,000.00				1,550,000.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	9,325,696.29	6,257,609.01
计入营业外收入的政府补助金额	1,600,000.00	
财政贴息对利润总额的影响金额		61,000.00
合计	10,925,696.29	6,318,609.01

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

- 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 55.00%（2022 年 12 月 31 日：43.78%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

• 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,746,374,728.98	1,792,573,623.39	1,417,159,906.14	375,413,717.25	
交易性金融负债	31,500.00	31,500.00	31,500.00		
应付票据	293,463,600.00	293,463,600.00	293,463,600.00		
应付账款	716,959,425.64	716,959,425.64	716,959,425.64		
其他应付款	31,664,426.45	31,664,426.45	31,664,426.45		
租赁负债（含一年内到期租赁负债）	191,922,416.15	322,028,595.14	11,613,282.52	35,713,633.98	274,701,678.6
小 计	2,980,416,097.22	3,156,721,170.62	2,470,892,140.75	411,127,351.23	274,701,678.6

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,254,087,595.79	3,423,093,561.74	1,872,539,566.20	1,550,553,995.54	
应付票据	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00		
交易性金融负债					
应付账款	630,502,807.69	630,502,807.69	630,502,807.69		
其他应付款	17,316,905.38	17,316,905.38	17,316,905.38		
租赁负债（含一年 内到期租赁负债）	12,079,616.84	13,134,136.81	2,291,041.94	5,387,871.57	5,455,223.3
小 计	4,023,986,925.70	4,194,047,411.62	2,632,650,321.21	1,555,941,867.11	5,455,223.3

- 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,394,666,666.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 3,250,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
应收款项融资			655,395,375.17	655,395,375.17
持续以公允价值计量的资产总额			655,395,375.17	655,395,375.17
交易性金融负债		31,500.00		31,500.00
持续以公允价值计量的负债总额		31,500.00		31,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第二层次公允价值计量项目中，交易性金融负债系为平抑出口销售汇率风险办理的远期结汇业务。由于该项远期合约属于无法在活跃市场上取得未经调整的报价，故将其列入第二层次公允价值，其相关的估值参数主要是采用 2023 年 12 月 31 日银行间外汇市场人民币对美元的汇率中间价作为第二层次输入参考值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本公司应收款项融资系持有的银行承兑汇票，对于持有银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
科伦药业	成都市	医药制造业	1,416,911,382.00	72.43%	72.43%

本企业的母公司情况的说明

科伦药业直接持有公司 70.63%的股份，并通过成都科伦宁辉企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1.80%的股份

本企业最终控制方是刘革新先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
崇州君健塑胶有限公司	同受最终控制方控制
广西科伦制药有限公司	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
湖南科伦制药有限公司岳阳分公司	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
四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司	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
青康华妍（成都）生物科技有限公司	同受最终控制方控制
四川新迪生物制药有限公司	同受最终控制方控制
四川科伦博泰生物医药股份有限公司	同受最终控制方控制

广东科伦药业有限公司	母公司联营企业
石家庄四药有限公司	母公司联营企业
河北国龙制药有限公司	母公司联营企业
华润科伦医药（四川）有限公司	[注]
四川禾一天然药业有限公司	[注]
伊犁恒辉淀粉有限公司	[注]
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司	[注]

其他说明：

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系四川惠丰投资发展有限责任公司（以下简称惠丰投资）子之公司，惠丰投资系公司最终控制方控制的四川科伦兴川生物科技有限公司之子公司，惠丰投资持有华润科伦权益。惠丰投资于 2023 年 12 月退出四川禾一天然药业有限公司持股。2023 年 9 月四川科伦医药贸易集团有限公司更名为华润科伦医药（四川）有限公司。

5、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
伊犁恒辉淀粉有限公司	委托加工/采购商品	62,956,820.55	90,000,000.00	否	34,165,366.25
科伦哈萨克斯坦农业有限公司	采购商品	41,371,460.00	45,000,000.00	否	3,883,165.00
科伦药业及其他子公司	采购商品/接受服务	5,139,287.47	8,030,000.00	否	2,375,113.92
黑龙江科伦药品包装有限公司	采购商品			否	1,355,965.49
华润科伦	采购商品			否	1,050,368.15
四川禾一天然药业有限公司	采购商品	81,264.00		是	97,775.00
石家庄四药有限公司	接受服务	943,396.23		是	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西科伦制药有限公司	销售抗生素中间体	156,561,062.00	148,761,061.98
河北国龙制药有限公司	销售抗生素中间体	217,221,239.17	80,369,380.49
四川科伦药业股份有限公司邛崃分公司	销售原料		102,300.90
苏州科伦药物研究有限公司	检测服务		94,339.60
广东科伦药业有限公司	销售低值易耗品	2,026.55	1,215.93
伊犁恒辉淀粉有限公司	销售低值易耗品	5,787.61	
湖南科伦制药有限公司岳阳分公司	销售其他产品	5,752.21	
伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司	销售其他产品	4,663,488.36	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
科伦药业	100,000,000.00	2023年04月17日	2024年04月17日	否
科伦药业	3,489,583.00	2020年09月10日	2024年06月30日	否
科伦药业	52,343,750.00	2020年09月10日	2024年12月30日	否
科伦药业	3,489,583.00	2020年09月10日	2025年03月30日	否
科伦药业	52,343,750.00	2020年09月10日	2025年07月29日	否
科伦药业	715,811.94	2020年07月31日	2024年06月30日	否
科伦药业	10,737,179.06	2020年07月31日	2024年12月30日	否
科伦药业	715,811.94	2020年07月31日	2025年03月30日	否
科伦药业	10,737,179.06	2020年07月31日	2025年07月30日	否
科伦药业	1,250,000.00	2020年08月03日	2024年06月30日	否
科伦药业	18,750,000.00	2020年08月03日	2024年12月30日	否
科伦药业	1,250,000.00	2020年08月03日	2025年03月30日	否
科伦药业	18,750,000.00	2020年08月03日	2025年07月30日	否
科伦药业	1,250,000.00	2020年09月09日	2024年06月30日	否
科伦药业	18,750,000.00	2020年09月09日	2024年12月30日	否
科伦药业	1,250,000.00	2020年09月09日	2025年03月30日	否
科伦药业	18,750,000.00	2020年09月09日	2025年07月30日	否
科伦药业	2,147,435.81	2020年08月03日	2024年06月30日	否
科伦药业	32,211,537.19	2020年08月03日	2024年12月30日	否
科伦药业	2,147,435.81	2020年08月03日	2025年03月30日	否
科伦药业	32,211,537.19	2020年08月03日	2025年07月30日	否
科伦药业	1,431,623.88	2020年09月04日	2024年06月30日	否
科伦药业	21,474,358.13	2020年09月04日	2024年12月30日	否
科伦药业	1,431,623.88	2020年09月04日	2025年03月30日	否
科伦药业	21,474,358.13	2020年09月04日	2025年07月30日	否
科伦药业	4,631,410.99	2020年08月17日	2024年06月30日	否
科伦药业	69,471,153.78	2020年08月17日	2024年12月30日	否
科伦药业	4,631,410.99	2020年08月17日	2025年03月30日	否
科伦药业	69,471,153.78	2020年08月17日	2025年07月30日	否
科伦药业	1,381,409.92	2020年09月08日	2024年06月30日	否
科伦药业	20,721,153.85	2020年09月08日	2024年12月30日	否
科伦药业	1,381,409.92	2020年09月08日	2025年03月30日	否
科伦药业	20,721,153.85	2020年09月08日	2025年07月30日	否
科伦药业	1,789,530.00	2020年08月17日	2024年06月30日	否
科伦药业	26,842,949.00	2020年08月17日	2024年12月30日	否
科伦药业	1,789,530.00	2020年08月17日	2025年03月30日	否
科伦药业	26,842,949.00	2020年08月17日	2025年07月30日	否
科伦药业	1,216,880.00	2020年09月21日	2024年06月30日	否
科伦药业	18,253,205.00	2020年09月21日	2024年12月30日	否
科伦药业	1,216,880.00	2020年09月21日	2025年03月30日	否
科伦药业	18,253,205.00	2020年09月21日	2025年07月30日	否
科伦药业	180,000,000.00	2022年03月14日	2024年03月13日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,598,720.09	6,067,557.63

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	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	广西科伦制药有限公司	46,056,000.00	276,336.00	8,400,000.00	840.00
应收账款	伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司	1,253,461.00	7,520.77		
应收款项融资	河北国龙制药有限公司	47,880,000.00		23,240,000.00	
预付款项	科伦哈萨克农业有限公司			28,504,402.50	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	伊犁恒辉淀粉有限公司	21,265,633.57	7,263,458.95
应付账款	湖南科伦制药有限公司岳阳分公司		26,942.57
应付账款	河南科伦药业有限公司	24,450.46	37,059.95
应付账款	四川科达智运物流有限公司	343,898.27	418,517.33
应付账款	崇州君健塑胶有限公司	168,310.00	144,098.00
应付账款	伊犁顺鸿生态农业科技开发有限公司	120,766.06	120,766.06
应付账款	四川新迪生物制药有限公司	1,450,000.00	
应付账款	青康华妍（成都）生物科技有限公司	3,400.00	
其他应付款	四川科达智运物流有限公司	100,000.00	100,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员 ³	6,170,000	12,192,128.39						
研发人员	5,250,000	10,099,422.41					350,000	683,191.16
生产人员	380,000	741,750.86					100,000	195,197.56
合计	11,800,000	23,033,301.66					450,000	878,388.72

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	4.74 元/股	4 个月、16 个月、28 个月		
研发人员	4.74 元/股	4 个月、16 个月、28 个月		
生产人员	4.74 元/股	4 个月、16 个月、28 个月		

其他说明：

公司于 2023 年 4 月 12 日召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》，2023 年 5 月 5 日公司召开第二届董事会第一次会议和第二届监事会第一次会议，分别审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。同意以 2023 年 5 月 5 日为授予日，以 4.74 元/股的授予价格向符合授予条件的 38 名激励对象授予 1,180 万股限制性股票。

（1）本激励计划授予的限制性股票的归属安排

³ 管理人员本期授予的股份数量中 64.83%为公司上海研究院院长赵华先生的股份。

归属安排	归属期间	归属比例
第一个归属期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个归属期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个归属期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

(2) 限制性股票的归属条件

1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划的考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核指标作为归属条件之一。本激励计划授予的限制性股票各年度业绩考核指标如下表所示，根据考核指标每年对应的完成情况核算公司层面归属比例（X）：

归属期	对应考核年度	目标值（公司层面归属比例 X=100%）	触发值（公司层面归属比例 X=80%）
第一个归属期	2023 年	以 2022 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 30%	
第二个归属期	2024 年	以 2022 年净利润为基数，2024 年净利润复合增长率不低于 25%；且 2024 年新增不少于 3 个合成生物学产品正式生产并形成收入	以 2022 年净利润为基数，2024 年净利润复合增长率不低于 20%；且 2024 年新增不少于 2 个合成生物学产品正式生产并形成收入
第三个归属期	2025 年	以 2022 年净利润为基数，2025 年净利润复合增长率不低于 25%；且 2025 年新增不少于 3 个合成生物学产品正式生产并形成收入	以 2022 年净利润为基数，2025 年净利润复合增长率不低于 20%；且 2025 年新增不少于 2 个合成生物学产品正式生产并形成收入

2) 个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面的绩效考核按照公司内部绩效考核相关制度实施，依照激励对象个人的绩效考核结果确定其归属的比例，激励对象个人考核评价结果分为“A”、“B”、“C”、“D”四个档次，分别对应个人层面归属比例如下表所示：

个人考核评价结果	A	B	C	D
个人层面归属比例	100%		60%	0%

激励对象当期实际归属的限制性股票数量=个人当期计划归属的数量×公司层面归属比例×个人层面归属比例。激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属的部分，作废失效，不可递延至下期归属。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司股票在创业板的交易价格为基础，并考虑行权价格、年化波动率、年化无风险利率、到期年限、股息收益率等参数，按照 B-S 期权定价模型确定最佳估计数。
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司股票在创业板的交易价格为基础，并考虑行权价格、年化波动率、年化无风险利率、到期年限、股息收益率等参数，按照 B-S 期权定价模型确定最佳估计数。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,154,912.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,154,912.94

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	12,192,128.39	
研发人员	9,416,231.25	
生产人员	546,553.30	
合计	22,154,912.94	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

2024 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意将上述限制性股票授予价格由 4.74 元/股调整为 4.647 元/股，同意将首次授予部分 3 名离职激励对象已获授尚未归属的 90 万股限制性股票予以作废处理。

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司无应披露未披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.25
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2.25
利润分配方案	以 2,222,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.25 元（含税）。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售抗生素中间体产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 战略合作

2024 年 2 月 22 日，公司与上海金理科技有限公司（以下简称金理科技）签署了《伊犁川宁生物技术股份有限公司与上海金理科技有限公司战略合作协议》，双方同意建立战略合作关系，就公司抗生素中间体发酵产业的优化升级、利用 AI 辅助合成生物学研发及合作开发新产品等方面开展合作，公司持有金理科技的股权比例为 16.67%。

2. 新增联营企业

2024 年 1 月 11 日，公司与北京微构工场生物技术有限公司合资建立联营企业伊犁微宁生物技术有限公司，合作目的是利用合成生物技术生产生物可降解材料，公司持有其 49% 股份。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	783,207,067.81	876,002,553.99
1至2年	5,479,156.19	19,258,914.15
2至3年	18,717,664.15	2,606,147.83
3年以上	1,982,000.00	
3至4年	1,982,000.00	
合计	809,385,888.15	897,867,615.97

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,417,664.15	2.52%	20,417,664.15	100.00%	0.00	20,324,690.72	2.26%	20,324,690.72	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	788,968,224.00	97.48%	6,126,145.89	0.78%	782,842,078.11	877,542,925.25	97.74%	97,370.19	0.01%	877,445,555.06
其中：										
合计	809,385,888.15	100.00%	26,543,810.04	3.28%	782,842,078.11	897,867,615.97	100.00%	20,422,060.91	2.27%	877,445,555.06

按单项计提坏账准备：20417664.15

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	18,000,542.89	18,000,542.89	18,000,542.89	18,000,542.89	100.00%	详见本财务报表附注十(七)5之说明
辽宁天华生物药业有限公司	2,324,147.83	2,324,147.83	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	详见本财务报表附注十(七)5之说明
辽宁九华化工	717,121.26	1,649.38	717,121.26	717,121.26	100.00%	详见本财务报

有限公司						表附注十(七)5 之说明
合计	21,041,811.98	20,326,340.10	20,417,664.15	20,417,664.15		

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 6126145.89

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	749,660,910.62	6,126,145.89	0.82%
合并范围内关联往来款组合	39,307,313.38		
合计	788,968,224.00	6,126,145.89	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(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:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	20,324,690.72	715,471.88	624,147.83		-1,649.38	20,417,664.15
按组合计提坏账准备	97,370.19	6,030,425.08			1,649.38	6,126,145.89
合计	20,422,060.91	6,745,896.96	624,147.83			26,543,810.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	205,574,488.57		205,574,488.57	25.40%	1,233,446.93
第二名	92,744,253.99		92,744,253.99	11.46%	556,465.52
第三名	46,056,000.00		46,056,000.00	5.69%	276,336.00
第四名	43,930,180.00		43,930,180.00	5.43%	263,581.08
第五名	38,041,956.10		38,041,956.10	4.70%	228,251.74
合计	426,346,878.66		426,346,878.66	52.68%	2,558,081.27

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	254,862,936.09	35,511,930.31
合计	254,862,936.09	35,511,930.31

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	254,621,630.34	33,697,565.21
应收暂付款	9,021,065.17	9,021,065.17
押金保证金	109,522.50	109,522.50
其他	131,783.25	1,704,842.60
合计	263,884,001.26	44,532,995.48

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	221,179,701.59	35,402,407.81
1 至 2 年	33,573,712.00	
2 至 3 年		109,522.50
3 年以上	9,130,587.67	9,021,065.17

3 至 4 年	109,522.50	
5 年以上	9,021,065.17	9,021,065.17
合计	263,884,001.26	44,532,995.48

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	263,884,001.26	100.00%	9,021,065.17	3.42%	254,862,936.09	44,532,995.48	100.00%	9,021,065.17	20.26%	35,511,930.31
其中：										
合计	263,884,001.26	100.00%	9,021,065.17	3.42%	254,862,936.09	44,532,995.48	100.00%	9,021,065.17	20.26%	35,511,930.31

按组合计提坏账准备：9021065.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金保证金组合	109,522.50		
应收暂付款组合	9,021,065.17	9,021,065.17	100.00%
合并范围内关联往来款组合	254,621,630.34		
账龄组合	131,783.25		
其中：1 年以内	131,783.25		
合计	263,884,001.26	9,021,065.17	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额			9,021,065.17	9,021,065.17
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 12 月 31 日余额			9,021,065.17	9,021,065.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 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：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	127,132,291.84	1 年以内, 1-2 年	48.18%	
第二名	往来款	65,489,088.30	1 年以内	24.82%	
第三名	往来款	52,000,000.00	1 年以内, 1-2 年	19.71%	
第四名	往来款	10,000,250.20	1 年以内	3.79%	
第五名	应收暂付款	9,021,065.17	5 年以上	3.42%	9,021,065.17
合计		263,642,695.51		99.92%	9,021,065.17

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	553,469,820.25		553,469,820.25	195,359,562.14		195,359,562.14
对联营、合营企业投资	6,783,731.63		6,783,731.63	6,929,274.26		6,929,274.26
合计	560,253,551.88		560,253,551.88	202,288,836.40		202,288,836.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
上海锐康 生物技术 研发有限 公司	50,000,000. 00		149,010,25 8.11				199,010,25 8.11	
伊犁特驰 商贸有限 责任公司	14,000,000. 00						14,000,000. 00	
伊犁疆宁 生物技术 有限公司	40,330,000. 00		202,000,00 0.00				242,330,00 0.00	
瑾禾生物	81,600,000. 00						81,600,000. 00	
伊犁科源 检测技术 有限公司	9,429,562.1 4						9,429,562.1 4	
新疆河宁 农业开发 有限公司			100,000.00				100,000.00	
伊犁永宁 生物制药 有限公司			7,000,000.0 0				7,000,000.0 0	
合计	195,359,56 2.14		358,110,25 8.11				553,469,82 0.25	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备	其他		

					益			润			
一、合营企业											
二、联营企业											
伊犁宁新生物科技有限公司	6,929,274.26				-145,542.63						6,783,731.63
小计	6,929,274.26				-145,542.63						6,783,731.63
合计	6,929,274.26				-145,542.63						6,783,731.63

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,513,502,509.06	3,055,376,199.60	3,573,970,710.65	2,694,828,081.84
其他业务	264,100,860.77	239,571,308.92	160,230,762.25	150,447,544.72
合计	4,777,603,369.83	3,294,947,508.52	3,734,201,472.90	2,845,275,626.56

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								

市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-145,542.63	-70,725.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,270,776.33	-3,631,628.00
应收款项融资贴现损失	-10,134,427.16	-5,199,558.61

合计	-13,550,746.12	-8,901,912.35
----	----------------	---------------

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	53,665.99	处置固定资产与使用权资产
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,925,696.29	主要包括产业技术研发资金补贴及社保稳岗补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-4,454,746.47	主要为已交割远期结汇损失及未交割远期结汇产生的公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	624,147.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,675,273.51	
减：所得税影响额	827,783.50	
合计	4,645,706.63	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,571.74	退伍军人抵减增值税优惠及增值税加计抵减政策，按照该公告，不在划分至非经常性损益中。

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.33%	0.42	0.42

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.26%	0.42	0.42
-------------------------	--------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他