



桂林莱茵生物科技股份有限公司

2019 年第三季度报告

(更新后)

2019 年 10 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人秦本军、主管会计工作负责人郑辉及会计机构负责人(会计主管人员)张为鹏声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,594,568,025.50	2,122,029,854.59	22.27%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,740,739,679.99	1,113,665,614.29	56.31%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	128,918,159.05	-13.07%	390,644,704.31	-14.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,627,412.48	219.02%	75,750,043.73	-2.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,958,425.48	336.72%	56,093,084.94	-23.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,609,637.12	-77.42%	-77,983,697.68	-950.34%
基本每股收益（元/股）	0.03	200.00%	0.15	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.03	200.00%	0.15	-16.67%
加权平均净资产收益率	0.76%	51.43%	5.02%	-2.14%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,883.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,005,694.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	14,822,422.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,382.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	404.05	
减：所得税影响额	3,237,828.16	

合计	19,656,958.79	--
----	---------------	----

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	59,071	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
秦本军	境内自然人	18.74%	105,919,507	85,550,371	质押	68,309,500
姚新德	境内自然人	7.90%	44,670,136	36,079,725	质押	44,669,910
梁定志	境内自然人	4.80%	27,136,781		质押	5,027,172
蒋安明	境内自然人	3.45%	19,500,000		质押	19,500,000
蒋小三	境内自然人	3.45%	19,500,000		质押	19,500,000
蒋俊	境内自然人	3.45%	19,500,000		质押	19,500,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.45%	19,491,584			0
易红石	境内自然人	2.47%	13,966,234			0
蒋新荣	境内自然人	1.61%	9,084,570			0
陈兴华	境内自然人	1.30%	7,341,000		质押	4,330,000
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
梁定志	27,136,781	人民币普通股	27,136,781			
秦本军	20,369,136	人民币普通股	20,369,136			
蒋安明	19,500,000	人民币普通股	19,500,000			
蒋小三	19,500,000	人民币普通股	19,500,000			
蒋俊	19,500,000	人民币普通股	19,500,000			

中央汇金资产管理有限责任公司	19,491,584	人民币普通股	19,491,584
易红石	13,966,234	人民币普通股	13,966,234
蒋新荣	9,084,570	人民币普通股	9,084,570
姚新德	8,590,411	人民币普通股	8,590,411
陈兴华	7,341,000	人民币普通股	7,341,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东秦本军与蒋安明、蒋小三、蒋俊为兄弟关系，属于一致行动人。2、姚新德系公司董事，与秦本军、蒋安明、蒋小三、蒋俊均不存在一致行动关系。3、其他股东之间关系不详。		

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目变动幅度在30%以上的情况说明：

项目	期末余额	期初余额	增减比例	变动原因
货币资金	375,771,637.96	31,589,704.19	1089.54%	主要系报告期收到配股募集资金
应收票据	1,136,151.90		100.00%	主要系报告期植物提取业务收银行承兑汇票增加所致
预付款项	40,886,157.07	3,138,758.12	1202.62%	主要系报告期植物提取业务预付原辅料款增加所致
在建工程	1,625,865.95	3,928,468.46	-58.61%	主要系报告期在建工程完工转入固定资产所致
开发支出	549,476.30		100.00%	主要系报告期新增研发项目
长期待摊费用		150,801.55	-100.00%	系报告期装修工程摊销所致
其他非流动资产	7,050,911.43	2,531,810.27	178.49%	系报告期支付设备款增加所致
应付账款	299,991,796.15	469,414,187.84	-36.09%	系报告期支付上年采购原辅料和工程款所致
预收款项	1,850,214.76	3,192,875.77	-42.05%	主要系报告期预收款发货所致
应付职工薪酬	1,716,538.28	8,478,173.57	-79.75%	主要系报告期发放上年计提的绩效工资及奖金所致
其他应付款	9,840,142.38	19,573,053.01	-49.73%	主要系报告期支付冲减上年预提费用所致
其中:应付利息	164,816.67	577,130.20	-71.44%	系报告期支付上年计提的按季支付的银行利息所致
一年内到期的非流动负债	5,500,636.34	11,001,272.68	-50.00%	主要系报告期摊销搬迁补偿等政府补助所致
股本	565,214,740.00	437,281,362.00	29.26%	系报告期收配股募集资金投资款所致
资本公积	604,101,899.63	261,669,420.58	130.86%	系报告期配股募集资金股本溢价所致
少数股东权益	-199,928.00	147,893.80	-235.18%	系报告期非全资子公司亏损所致

2、利润变动表项目金额变动幅度在30%以上的情况：

项目	本年发生额	上年发生额	增减比例	变动原因
税金及附加	1,018,179.44	1,591,717.06	-36.03%	主要系报告期BT项目收入减少导致税金及附加相应减少

财务费用	5,333,588.52	9,994,417.26	-46.63%	主要系报告期募集资金增加利息收入增加所致
其中:利息费用	13,827,132.56	7,325,642.50	88.75%	主要系报告期随银行贷款增加利息支出增加所致
利息收入	7,601,011.25	79,548.67	9455.17%	主要系报告期募集资金增加利息收入增加所致
公允价值变动收益	14,822,422.52		100.00%	主要系报告期金融资产公允价值变动所致
信用减值损失	-323,410.44		100.00%	主要系报告期销售回款冲回多提坏账准备所致
资产减值损失		148,383.14	-100.00%	主要系报告期计提坏账准备重分类到“信用减值损失”所致
资产处置收益	5,883.49		100.00%	主要系报告期处置报废固定资产所致
营业外支出	47,354.60	3,775,535.79	-98.75%	主要系上年对外捐赠及预计负债所致
所得税费用	13,403,797.88	8,632,261.30	55.28%	系报告期利润总额增加所致

## 3、流量表项目金额变动幅度在30%以上的情况:

项目	本年发生额	上年发生额	增减比例	变动原因
经营活动现金流量净额	-77,983,697.68	9,170,852.21	-950.34%	主要系报告期支付原辅料款增加、以及上年报告期BT项目回款1.45亿元所致
投资活动现金流量净额	-18,297,622.91	-74,917,858.76	75.58%	主要系报告期比上年同期设备支出减少所致
筹资活动现金流量净额	440,155,092.71	72,447,565.47	507.55%	主要系报告期收到配股募集资金投资款所致

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

## 1、BT项目合同

2011年8月30日，公司披露了《关于全资子公司桂林莱茵投资有限公司签订BT项目合同的公告》。莱茵投资与湖南省建筑工程集团总公司、湖南省建工园林工程有限公司组成的联合体与桂林市临桂新区管理委员会、桂林市临桂新区城市建设投资有限公司、桂林市大禹水利基础设施建设投资有限公司签订了《桂林市临桂新区防洪排涝及湖塘水系工程投资、建设与移交合同书》，BT项目总投资估算约为人民币16.2亿元，建安总投资不低于人民币13.2亿元，其余3亿元为工程建设其他费用（综合费用）。

截至2019年9月30日，根据桂林莱茵投资有限公司估算，BT项目已累计完成工程产值约18.6亿元，累计收到回购款13.784亿元。

## 2、芬美意日常经营重大合同

2018年9月12日，公司与FirmenichS.A（芬美意）签署了一份关于天然甜味剂相关产品独家分销的《商业合同》及其附件，2019年1-9月，公司与芬美意执行订单总计约人民币3,645万元。目前合同正常履行中。

## 3、拟在美国投资建设工业大麻提取及应用工程建设项目

公司为抓住发展机遇，提升主营业务盈利能力，创造更大的社会经济价值，拟在美国投资5,818.10万美元建设“工业大麻提取及应用工程建设项目”，该事项已经公司第五届董事会第十五次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过。截至本报告期末，本项目已经广西壮族自治区发展和改革委员会备案，并与River Ridge Development Authority签订了《PURCHASE AND SALE AGREEMENT》（土地购买合同）以及相关附件。公司已在美国特拉华州设立了一家全资子公司Layn Holding Group, Inc. 负责工业大麻相关产业的投资

业务，并由其在美国印第安纳州全资设立了HEMPRISE,LLC，负责本项目的工程建设、生产经营等相关工作。目前本项目均按照合同规定时间稳步推进中。

#### 4、变更募集资金投资项目

为提高募集资金的使用效率和投资回报率，公司将原计划投入“甜叶菊标准化种植基地建设项目”的32,976.59万元募集资金变更为投入“工业大麻提取及应用工程建设项目”（以下简称“新项目”），同时将募集资金专户中累计收到的银行存款利息等资金全部用于新项目。该事项已经公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十二次会议及2019年第四次临时股东大会审议通过。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
BT 项目合同	2019 年 10 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《BT 项目合同实施进展公告》（公告编号 2019-077）。
芬美意日常经营重大合同	2018 年 09 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《关于与芬美意签订日常经营重大合同的公告》（公告编号 2018-061）。
拟在美国投资建设工业大麻提取及应用工程建设项目	2019 年 05 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《关于拟在美国投资建设工业大麻提取及应用工程建设项目的公告》（公告编号 2019-046）
变更募集资金投资项目	2019 年 09 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号 2019-070）

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	179,721,550.03	14,822,422.52	147,430,639.72	0	3,959,595.95	44,476,224.66	323,192,593.80	自有资金
合计	179,721,550.03	14,822,422.52	147,430,639.72	0	3,959,595.95	44,476,224.66	323,192,593.80	--



## 五、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。

## 六、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 七、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：桂林莱茵生物科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	375,771,637.96	31,589,704.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,136,151.90	
应收账款	82,798,586.41	112,578,842.98
应收款项融资		
预付款项	40,886,157.07	3,138,758.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,700,420.66	16,870,718.32
其中：应收利息	221,540.08	221,540.08
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,086,949,495.84	1,088,532,774.25
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	27,954,224.43	39,109,647.13
流动资产合计	1,627,196,674.27	1,291,820,444.99

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		179,721,550.03
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	323,192,593.80	
投资性房地产	5,493,637.01	5,612,174.75
固定资产	558,589,367.99	567,270,232.24
在建工程	1,625,865.95	3,928,468.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,704,750.07	51,677,998.03
开发支出	549,476.30	
商誉		
长期待摊费用		150,801.55
递延所得税资产	20,164,748.68	19,316,374.27
其他非流动资产	7,050,911.43	2,531,810.27
非流动资产合计	967,371,351.23	830,209,409.60
资产总计	2,594,568,025.50	2,122,029,854.59
流动负债：		
短期借款	360,000,000.00	345,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	299,991,796.15	469,414,187.84

预收款项	1,850,214.76	3,192,875.77
合同负债		
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	1,716,538.28	8,478,173.57
应交税费	6,498,798.96	8,605,545.39
其他应付款	9,840,142.38	19,573,053.01
其中：应付利息	164,816.67	577,130.20
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	5,500,636.34	11,001,272.68
其他流动负债	14,164,579.60	13,295,080.82
流动负债合计	699,562,706.47	878,560,189.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	131,400,864.99	128,878,863.99
递延所得税负债	23,064,702.05	777,293.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	154,465,567.04	129,656,157.42
负债合计	854,028,273.51	1,008,216,346.50
所有者权益：		
股本	565,214,740.00	437,281,362.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	604,101,899.63	261,669,420.58
减：库存股		
其他综合收益	7,372,473.35	6,422,948.43
专项储备		
盈余公积	52,481,934.71	41,642,337.56
一般风险准备		
未分配利润	511,568,632.30	366,649,545.72
归属于母公司所有者权益合计	1,740,739,679.99	1,113,665,614.29
少数股东权益	-199,928.00	147,893.80
所有者权益合计	1,740,539,751.99	1,113,813,508.09
负债和所有者权益总计	2,594,568,025.50	2,122,029,854.59

法定代表人：秦本军

主管会计工作负责人：郑辉

会计机构负责人：张为鹏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	358,536,205.55	26,512,195.37
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,136,151.90	
应收账款	169,443,908.87	168,288,721.61
应收款项融资		
预付款项	19,504,952.91	2,327,726.91
其他应收款	249,187,315.59	189,510,409.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	505,147,352.49	524,173,657.21
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	16,253,923.57	27,801,422.09
流动资产合计	1,319,209,810.88	938,614,132.54
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		179,256,481.73
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	52,463,304.59	51,913,304.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	323,192,593.80	
投资性房地产	5,493,637.01	5,612,174.75
固定资产	392,752,530.92	397,160,753.51
在建工程	1,625,865.95	3,928,468.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,984,650.07	50,957,898.03
开发支出	549,476.30	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,852,546.51	21,004,299.35
其他非流动资产	7,050,911.43	2,531,810.27
非流动资产合计	854,965,516.58	712,365,190.69
资产总计	2,174,175,327.46	1,650,979,323.23
流动负债：		
短期借款	360,000,000.00	345,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	49,952,512.65	159,979,581.79
预收款项	656,745.52	1,107,413.15
合同负债		
应付职工薪酬	1,327,060.21	4,198,317.67
应交税费	4,373,778.90	3,830,137.16
其他应付款	6,197,689.42	12,044,282.45
其中：应付利息	164,816.67	577,130.20
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,500,636.34	11,001,272.68
其他流动负债		
流动负债合计	428,008,423.04	537,161,004.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	131,075,864.99	128,228,863.99
递延所得税负债	23,033,352.04	745,943.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	154,109,217.03	128,974,807.41
负债合计	582,117,640.07	666,135,812.31
所有者权益：		
股本	565,214,740.00	437,281,362.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	604,101,899.64	261,669,420.59
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	52,481,934.71	41,642,337.56
未分配利润	370,259,113.04	244,250,390.77
所有者权益合计	1,592,057,687.39	984,843,510.92
负债和所有者权益总计	2,174,175,327.46	1,650,979,323.23

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	128,918,159.05	148,297,170.58
其中：营业收入	128,918,159.05	148,297,170.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	108,214,047.06	142,488,478.05
其中：营业成本	83,045,220.70	109,514,314.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	49,314.85	-52,847.02
销售费用	8,044,350.04	8,773,119.49
管理费用	15,490,682.88	13,549,781.53
研发费用	2,276,044.44	6,820,630.11
财务费用	-691,565.85	3,883,479.40
其中：利息费用	4,421,792.71	3,052,641.73
利息收入	4,186,926.96	22,371.24
加：其他收益	1,149,070.03	1,523,160.00
投资收益（损失以“-”号填列）	523,791.08	
其中：对联营企业和合营企业		



的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,559,398.65	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	215,236.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,199.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,032,811.39	7,296,653.48
加：营业外收入	66,030.08	45,287.92
减：营业外支出	47,354.60	5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,051,486.87	7,336,941.40
减：所得税费用	4,424,096.21	2,124,846.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,627,390.66	5,212,094.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,627,390.66	5,212,094.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	16,627,412.48	5,212,032.38
2.少数股东损益	-21.82	62.23
六、其他综合收益的税后净额	1,862,566.87	2,553,863.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,862,566.87	2,553,863.09
（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	1,862,566.87	2,553,863.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,862,566.87	2,553,863.09
9.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	18,489,957.53	7,765,957.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,489,979.35	7,765,895.47
归属于少数股东的综合收益总额	-21.82	62.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	0.01
(二) 稀释每股收益	0.03	0.01

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：秦本军

主管会计工作负责人：郑辉

会计机构负责人：张为鹏

#### 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	95,276,092.10	101,574,055.78
减：营业成本	67,193,876.59	80,528,916.58
税金及附加		
销售费用	2,417,433.44	3,476,461.97
管理费用	7,870,363.00	6,548,823.16
研发费用	2,276,044.44	6,820,630.11
财务费用	-4,083,797.40	-499,807.07
其中：利息费用	4,421,792.71	3,052,641.73
利息收入	4,179,577.46	15,636.65
加：其他收益	1,147,940.00	1,523,160.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,559,398.65	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	23,288.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		77,495.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,214,001.93	6,299,686.57
加：营业外收入	54,545.69	45,287.92
减：营业外支出	46,800.03	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,221,747.59	6,339,974.49
减：所得税费用	2,901,456.73	811,047.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,320,290.86	5,528,927.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,320,290.86	5,528,927.33

（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	16,320,290.86	5,528,927.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	390,644,704.31	455,477,822.79
其中：营业收入	390,644,704.31	455,477,822.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	334,126,696.64	382,109,065.56
其中：营业成本	256,163,466.13	299,763,269.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,018,179.44	1,591,717.06
销售费用	23,497,870.03	23,653,277.36
管理费用	40,295,037.21	36,420,458.86
研发费用	7,818,555.31	10,685,925.36
财务费用	5,333,588.52	9,994,417.26
其中：利息费用	13,827,132.56	7,325,642.50
利息收入	7,601,011.25	79,548.67
加：其他收益	8,015,561.11	7,448,730.84
投资收益（损失以“-”号填列）	9,300,218.80	9,106,763.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	14,822,422.52	

“-”号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	323,410.44	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-148,383.14
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	5,883.49	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	88,985,504.03	89,775,868.63
加: 营业外收入	97,870.38	103,970.95
减: 营业外支出	47,354.60	3,775,535.79
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	89,036,019.81	86,104,303.79
减: 所得税费用	13,403,797.88	8,632,261.30
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	75,632,221.93	77,472,042.49
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	75,632,221.93	77,472,042.49
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	75,750,043.73	77,478,650.45
2.少数股东损益	-117,821.80	-6,607.96
六、其他综合收益的税后净额	949,524.92	2,244,712.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	949,524.92	2,244,712.49
(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	949,524.92	2,244,712.49
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变		

动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	949,524.92	2,244,712.49
9.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	76,581,746.85	79,716,754.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,699,568.65	79,723,362.94
归属于少数股东的综合收益总额	-117,821.80	-6,607.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.18
（二）稀释每股收益	0.15	0.18

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：秦本军

主管会计工作负责人：郑辉

会计机构负责人：张为鹏

## 6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	276,142,918.38	274,373,812.49
减：营业成本	202,275,048.46	220,049,897.20
税金及附加	919,009.86	1,001,161.33
销售费用	5,869,419.35	7,291,874.27
管理费用	23,419,655.74	19,145,275.62
研发费用	7,818,555.31	10,685,925.36
财务费用	2,475,491.41	3,942,434.66
其中：利息费用	13,827,132.56	7,325,642.50

利息收入	7,585,263.27	54,644.40
加：其他收益	7,641,852.34	7,443,496.84
投资收益（损失以“-”号填列）	9,241,496.02	109,106,763.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,822,422.52	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-154,430.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		15,115.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,883.49	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,922,962.01	128,822,620.13
加：营业外收入	65,878.34	103,970.95
减：营业外支出	46,800.03	1,769,763.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,942,040.32	127,156,828.04
减：所得税费用	8,228,955.40	1,166,681.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,713,084.92	125,990,146.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,713,084.92	125,990,146.98
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	56,713,084.92	125,990,146.98
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	427,895,055.14	467,468,173.81
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	31,146,885.28	22,289,219.27
收到其他与经营活动有关的现金	14,241,997.33	3,613,732.23
经营活动现金流入小计	473,283,937.75	493,371,125.31
购买商品、接受劳务支付的现金	433,167,692.18	318,192,754.32
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		
支付给职工及为职工支付的现金	56,568,392.58	45,576,885.57
支付的各项税费	14,302,528.93	66,618,584.87
支付其他与经营活动有关的现金	47,229,021.74	53,812,048.34
经营活动现金流出小计	551,267,635.43	484,200,273.10
经营活动产生的现金流量净额	-77,983,697.68	9,170,852.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,776,023.67	330,740.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,560,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		810,000.00
投资活动现金流入小计	13,342,023.67	1,140,740.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,632,306.58	74,558,598.86
投资支付的现金		1,500,000.00
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	7,340.00	
投资活动现金流出小计	31,639,646.58	76,058,598.86
投资活动产生的现金流量净额	-18,297,622.91	-74,917,858.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	472,534,724.98	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	274,700,000.00	276,333,780.00
收到其他与筹资活动有关的现金		58,399,553.89
筹资活动现金流入小计	747,234,724.98	334,733,333.89
偿还债务支付的现金	259,700,000.00	203,734,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,840,861.67	28,551,008.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,538,770.60	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计	307,079,632.27	262,285,768.42
筹资活动产生的现金流量净额	440,155,092.71	72,447,565.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	222,161.65	532,353.41
五、现金及现金等价物净增加额	344,095,933.77	7,232,912.33
加：期初现金及现金等价物余额	31,589,704.19	28,363,535.31
六、期末现金及现金等价物余额	375,685,637.96	35,596,447.64

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	289,987,008.69	260,075,025.35
收到的税费返还	31,146,828.51	22,289,219.27
收到其他与经营活动有关的现金	12,688,519.98	2,522,437.21
经营活动现金流入小计	333,822,357.18	284,886,681.83
购买商品、接受劳务支付的现金	293,319,594.66	198,819,874.46
支付给职工及为职工支付的现金	37,410,018.41	31,390,450.63
支付的各项税费	6,214,836.95	35,370,509.80

支付其他与经营活动有关的现金	23,590,144.76	29,546,890.23
经营活动现金流出小计	360,534,594.78	295,127,725.12
经营活动产生的现金流量净额	-26,712,237.60	-10,241,043.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,776,023.67	330,740.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,560,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		810,000.00
投资活动现金流入小计	13,342,023.67	1,140,740.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,257,854.30	70,241,704.71
投资支付的现金	1,150,000.00	2,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,407,854.30	72,891,704.71
投资活动产生的现金流量净额	-19,065,830.63	-71,750,964.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	472,534,724.98	
取得借款收到的现金	274,700,000.00	276,333,780.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	133,000,000.00
筹资活动现金流入小计	752,234,724.98	409,333,780.00
偿还债务支付的现金	259,700,000.00	203,734,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,413,743.61	28,551,008.42
支付其他与筹资活动有关的现金	72,318,770.60	96,230,000.00
筹资活动现金流出小计	374,432,514.21	328,515,768.42
筹资活动产生的现金流量净额	377,802,210.77	80,818,011.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,132.36	80,808.62
五、现金及现金等价物净增加额	331,944,010.18	-1,093,187.70
加：期初现金及现金等价物余额	26,512,195.37	21,379,079.15
六、期末现金及现金等价物余额	358,456,205.55	20,285,891.45

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	31,589,704.19	31,589,704.19	
应收票据			
应收账款	112,578,842.98	112,418,648.59	-160,194.39
预付款项	3,138,758.12	3,138,758.12	
其他应收款	16,870,718.32	11,820,773.37	-5,049,944.95
其中：应收利息	221,540.08	221,540.08	
存货	1,088,532,774.25	1,088,532,774.25	
其他流动资产	39,109,647.13	39,109,647.13	
流动资产合计	1,291,820,444.99	1,286,610,305.65	-5,210,139.34
非流动资产：			
可供出售金融资产	179,721,550.03	不适用	-179,721,550.03
其他非流动金融资产	不适用	312,329,767.23	312,329,767.23
投资性房地产	5,612,174.75	5,612,174.75	
固定资产	567,270,232.24	567,270,232.24	
在建工程	3,928,468.46	3,928,468.46	
无形资产	51,677,998.03	51,677,998.03	
长期待摊费用	150,801.55	150,801.55	
递延所得税资产	19,316,374.27	20,085,422.43	769,048.16
其他非流动资产	2,531,810.27	2,531,810.27	
非流动资产合计	830,209,409.60	963,586,674.96	133,377,265.36
资产总计	2,122,029,854.59	2,250,196,980.61	128,167,126.02
流动负债：			
短期借款	345,000,000.00	345,000,000.00	
应付票据及应付账款	469,414,187.84	469,414,187.84	
预收款项	3,192,875.77	3,192,875.77	
应付职工薪酬	8,478,173.57	8,478,173.57	
应交税费	8,605,545.39	8,605,545.39	

其他应付款	19,573,053.01	19,573,053.01	
其中：应付利息	577,130.20	577,130.20	
一年内到期的非流动负债	11,001,272.68	11,001,272.68	
其他流动负债	13,295,080.82	13,295,080.82	
流动负债合计	878,560,189.08	878,560,189.08	
非流动负债：			
递延收益	128,878,863.99	128,878,863.99	
递延所得税负债	777,293.43	20,675,042.45	19,897,749.02
非流动负债合计	129,656,157.42	149,553,906.44	19,897,749.02
负债合计	1,008,216,346.50	1,028,114,095.52	19,897,749.02
所有者权益：			
股本	437,281,362.00	437,281,362.00	
资本公积	261,669,420.58	261,669,420.58	
其他综合收益	6,422,948.43	6,422,948.43	
盈余公积	41,642,337.56	52,481,934.71	10,839,597.15
未分配利润	366,649,545.72	464,079,325.57	97,429,779.85
归属于母公司所有者权益合计	1,113,665,614.29	1,221,934,991.29	108,269,377.00
少数股东权益	147,893.80	147,893.80	
所有者权益合计	1,113,813,508.09	1,222,082,885.09	108,269,377.00
负债和所有者权益总计	2,122,029,854.59	2,250,196,980.61	128,167,126.02

## 调整情况说明

本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	26,512,195.37	26,512,195.37	
应收票据			
应收账款	168,288,721.61	168,255,121.72	-33,599.89
预付款项	2,327,726.91	2,327,726.91	
其他应收款	189,510,409.35	184,460,464.40	-5,049,944.95
存货	524,173,657.21	524,173,657.21	

其他流动资产	27,801,422.09	27,801,422.09	
流动资产合计	938,614,132.54	933,530,587.70	-5,083,544.84
非流动资产：			
可供出售金融资产	179,256,481.73	不适用	-179,256,481.73
长期股权投资	51,913,304.59	51,913,304.59	
其他非流动金融资产	不适用	311,864,698.93	311,864,698.93
投资性房地产	5,612,174.75	5,612,174.75	
固定资产	397,160,753.51	397,160,753.51	
在建工程	3,928,468.46	3,928,468.46	
无形资产	50,957,898.03	50,957,898.03	
递延所得税资产	21,004,299.35	21,773,347.51	769,048.16
其他非流动资产	2,531,810.27	2,531,810.27	
非流动资产合计	712,365,190.69	845,742,456.05	133,377,265.36
资产总计	1,650,979,323.23	1,779,273,043.75	128,293,720.52
流动负债：			
短期借款	345,000,000.00	345,000,000.00	
应付票据及应付账款	159,979,581.79	159,979,581.79	
预收款项	1,107,413.15	1,107,413.15	
应付职工薪酬	4,198,317.67	4,198,317.67	
应交税费	3,830,137.16	3,830,137.16	
其他应付款	12,044,282.45	12,044,282.45	
其中：应付利息	577,130.20	577,130.20	
一年内到期的非流动负债	11,001,272.68	11,001,272.68	
流动负债合计	537,161,004.90	537,161,004.90	
非流动负债：			
递延收益	128,228,863.99	128,228,863.99	
递延所得税负债	745,943.42	20,643,692.44	19,897,749.02
非流动负债合计	128,974,807.41	148,872,556.43	19,897,749.02
负债合计	666,135,812.31	686,033,561.33	19,897,749.02
所有者权益：			
股本	437,281,362.00	437,281,362.00	
资本公积	261,669,420.59	261,669,420.59	
盈余公积	41,642,337.56	52,481,934.71	10,839,597.15
未分配利润	244,250,390.77	341,806,765.12	97,556,374.35

所有者权益合计	984,843,510.92	1,093,239,482.42	108,395,971.50
负债和所有者权益总计	1,650,979,323.23	1,779,273,043.75	128,293,720.52

#### 调整情况说明

本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”。

## 2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。



桂林莱茵生物科技股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

秦本军

2019 年 月 日