

证券代码：002166

证券简称：莱茵生物

公告编号：2016-083



桂林莱茵生物科技股份有限公司

2016 年第三季度报告正文

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周庆伟及会计机构负责人(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 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,132,697,622.66	2,029,927,403.13	2,029,927,403.13	5.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	817,369,639.85	795,938,195.35	795,938,195.35	2.69%
	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）	122,914,106.29	-12.21%	326,645,577.11	4.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,725,429.43	-65.69%	42,749,502.31	-24.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,691,877.75	-67.37%	39,693,668.06	-25.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	97,849,998.05	-29.54%
基本每股收益（元/股）	0.04	-60.00%	0.10	-23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-60.00%	0.10	-23.08%
加权平均净资产收益率	1.94%	-4.09%	5.31%	-5.21%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2015 年 1-9 月，子公司 LAYN USA 累计采购客户商品 64,001,183.72 元后再销售给同一客户，业务中仅提供相关劳务服务并取得劳务收入，公司按全额确认了营业收入，同时确认了营业成本。根据《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定，按照实质重于形式原则，公司调减了 2015 年 1-3 季度定期报告中合并报表的营业收入和营业成本 64,001,183.72 元。

本次更正对公司 2015 年 1-3 季度的利润和股东权益无影响。

公司审计机构瑞华会计师事务所就上述事项出具了《关于桂林莱茵生物科技股份有限公司 2015 年 1-3 季度定期报告会计差错更正的专项说明》（瑞华专函字[2016]45020002 号）。

详细内容请参阅 2016 年 3 月 16 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2016-018）。

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	2,835,874.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	576,998.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	174,345.43	
减：所得税影响额	531,384.01	
合计	3,055,834.25	--

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	70,743	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	17.57%	76,840,512	57,630,384	质押	25,780,000
姚新德	境内自然人	7.86%	34,361,643	25,771,232	质押	34,361,534
梁定志	境内自然人	4.77%	20,874,447			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	4.46%	19,491,600			
易红石	境内自然人	2.33%	10,200,000		质押	2,576,500
蒋安明	境内自然人	2.13%	9,304,728		质押	9,304,700
财通证券资管—宁波银行—财通证券资管莱茵 1 号集合资产管理计划	其他	1.71%	7,498,703			
杨晓涛	境内自然人	1.12%	4,889,400	4,889,400	质押	4,889,400
财通基金—兴业银行—富春 182 号资产管理计划	其他	0.83%	3,643,026			
中国农业银行股份有限公司—国	其他	0.72%	3,145,625			

泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金						
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	20,874,447	人民币普通股			20,874,447	
中央汇金资产管理有限责任公司	19,491,600	人民币普通股			19,491,600	
秦本军	19,210,128	人民币普通股			19,210,128	
易红石	10,200,000	人民币普通股			10,200,000	
蒋安明	9,304,728	人民币普通股			9,304,728	
姚新德	8,590,411	人民币普通股			8,590,411	
财通证券资管—宁波银行—财通证券资管莱茵 1 号集合资产管理计划	7,498,703	人民币普通股			7,498,703	
财通基金—兴业银行—富春 182 号资产管理计划	3,643,026	人民币普通股			3,643,026	
中国农业银行股份有限公司—国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金	3,145,625	人民币普通股			3,145,625	
陈兴华	2,655,700	人民币普通股			2,655,700	
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为兄弟关系，属于一致行动人。2.财通证券资管—宁波银行—财通证券资管莱茵 1 号集合资产管理计划系公司第一期员工持股计划账户。3.姚新德系公司董事，杨晓涛系全资子公司莱茵投资执行董事。其与秦本军、蒋安明不存在一致行动关系。4.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、报告期主要会计报表项目、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：

项目	期末余额	期初余额	同比增减（%）	变动原因
货币资金	92,782,638.12	195,797,923.76	-52.61%	主要系报告期支付上海子公司购楼款所致
在建工程	283,494,433.79	72,520,928.98	290.91%	主要系报告期支付上海子公司购楼款以及新工厂建设支出增加所致
长期待摊费用	976,303.78	331,143.83	194.83%	主要系GMP净化装修工程增加所致
其他非流动资产	40,480,598.25	58,865,672.50	-31.23%	系部分预付新工厂的设备及工程款开票转入在建工程所致
应付职工薪酬	1,431,264.83	4,651,311.20	-69.23%	主要系报告期发放上年计提的绩效工资及奖金所致
应交税费	4,904,238.17	11,395,090.88	-56.96%	主要系报告期缴纳上年应交所得税等税款所致
应付利息	195,900.00	1,025,147.57	-80.89%	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	921,256.00	66,842,512.00	-98.62%	主要系归还到期的银行贷款所致
长期借款	100,000,000.00	70,000,000.00	42.86%	系银行长期贷款增加所致
递延收益	44,948,900.00	25,984,900.00	72.98%	系报告期收到技改补助资金增加所致

2.利润表项目金额变动幅度在30%以上的情况：

项目	年初到本本报告期末	上年同期	同比增减（%）	变动原因说明
营业税金及附加	-7,041,107.40	5,370,315.86	-231.11%	主要系报告期BT项目执行“营改增”政策所致
销售费用	12,482,072.12	9,165,475.46	36.19%	主要系报告期植物提取业务运杂费、参展费等增加所致
财务费用	5,926,914.10	2,123,367.43	179.13%	主要系上年同期公司完成非公开发行股票，募集资金用于归还银行贷款、补充流动资金，公司贷款规模降低所致
资产减值损失	627,796.35	2,933,087.09	78.60%	主要系报告期计提存货跌价准备较上年同期减少所致

营业外支出	29,000.00	1,801,558.78	-98.39%	主要系上年同期赞助桂林市历史文物建设工程款所致
所得税费用	3,942,987.22	7,306,091.26	-46.03%	系报告期利润总额减少所致
其他综合收益	546,009.52	1,821,598.85	-70.03%	系报告期人民币汇率变动引起外币报表折算差额变动所致

3. 流量表项目金额变动幅度在30%以上的情况：

项目	年初到本报告期末	上年同期	同比增减（%）	变动原因说明
经营活动现金流量净额	97,849,998.05	138,866,804.17	-29.54%	主要系报告期BT项目收到回购款比上年同期减少所致
投资活动现金流量净额	-183,984,741.89	-100,801,756.64	-82.52%	主要系报告期支付上海子公司购楼款所致
筹资活动现金流量净额	-16,840,879.33	-10,339,731.46	-62.88%	主要系报告期分红、支付利息增加所致

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. 嘉吉公司甜菊糖订单执行情况

2011年11月4日，公司披露了《关于签订日常经营重大合同的公告》。公司及全资子公司LAYN USA与嘉吉股份有限公司营养健康事业部正式签订了一份关于甜菊糖最终产品的长期独家《外包加工及供应协议》。根据协议的相关约定，该协议已经自动续约至2017年11月1日止。2016年1-9月，公司与美国嘉吉公司执行订单总计约885万美元。

2. 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2016年9月30日，根据桂林莱茵投资有限公司初步估算，BT项目已累计完成工程产值约10亿元。目前，BT项目已累计收到回购款5.32亿元。2016年1-9月，莱茵投资实现营业收入67,031,289.08元，净利润12,073,597.75元（未经审计）。

3. 非公开发行股票事项

2016年9月14日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（160463号），公司会同相关中介机构对《二次反馈意见》提出的问题进行了认真核查和回复准备，为切实做好反馈意见回复工作，经与保荐机构审慎协商，公司于2016年9月28日向中国证监会递交了延期回复的申请，申请将反馈意见回复期限延长至2016年11月8日前回复。

目前，公司董事会及相关中介机构正积极落实二次反馈的相关工作。

4. 关于在上海购置房产的事项

为满足公司2015年度非公开发行股票募集资金用途之一“植物健康产品研发中心建设项目”以及未来终端业务发展的需要，经公司2016年第1次临时股东大会审议通过，2016年2月24日，公司的全资子公司上海碧研生物技术有限公司与上海华虹置业有限公司签订了《商品房预售合同》，合同约定以暂定价人民币155,043,420元（不包含房屋全装修价格）购买上海华虹置业有限公司位于上海市浦东新区锦绣东路2777弄“华虹创新园三期建设项目”40号全幢室。公司已按合同约定的方式进行分期付款，目前，房屋已经交付并进入装修设计阶段。

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	2016 年 10 月 13 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 2016-081）。
非公开发行股票	2016 年 09 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《关于非公开发行股票申请文件二次反馈意见延期回复的公告》，公告编号 2016-077）。
上海购置房产事项	2016 年 02 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《关于在上海购买房产的公告》，公告编号 2016-014）。

三、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	秦本军、姚新德、杨晓涛及蒋安明	同业竞争承诺	本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务或活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员	2007 年 09 月 13 日	长期	截至本报告披露日，该承诺正在履行中。

			或核心技术 人员。			
	秦本军、蒋小 三	股票限售承 诺	1、自莱茵生 物本次非公 开发行股票 的定价基准 日前六个月 至今，本人不 存在减持公 司股票的行 为。2、自本 承诺出具之 日起至莱茵 生物本次非 公开发行完 成后六个月 内，本人将不 减持莱茵生 物股票（包括 承诺期间因 莱茵生物发 生资本公积 转增股本、派 送股票红利、 配股、增发等 产生的股 票）。3、若本 人违反上述 承诺减持莱 茵生物股票， 减持股票所 得收益将全 部上缴莱茵 生物，并承担 由此引发的 法律责任。	2016 年 04 月 26 日	至公司本次 非公开发行 完成后六个 月内	截至本报告 披露日，该承 诺正在履行 中。
	本公司、控股 股东秦本军 及其一致行 动人蒋安明、 蒋小三、公司 持股 5%以上 股东姚新德	不存在财务 资助的承诺	本公司及本 公司关联方 未违反《证券 发行与承销 管理办法》第 十六条等有 关法规的规 定，不存在直	2016 年 04 月 26 日	至公司本次 非公开发行 完成后	截至本报告 披露日，该承 诺正在履行 中。

			接或间接对认购莱茵生物本次非公开发行的投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人提供财务资助或者补偿的情况。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、对 2016 年度经营业绩的预计

2016 年度预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0
2016 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,270.94	至	7,529.92
2015 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,529.92		
业绩变动的原因说明	得益于公司前期战略调整规划的深入落实，公司预计 2016 年度植物提取业务销售收入较上年度将取得增长，将对公司 2016 年度业绩产生较大积极影响。但由于 BT 项目上年度部分单位工程完成验收实现了较多利润，本年度 BT 项目的业绩贡献与上年度相比将大幅降低，因此预计将导致公司 2016 年度整体业绩较上年度下滑。		

五、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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。

七、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。

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。

桂林莱茵生物科技股份有限公司

法定代表人：_____

秦本军

2016 年 10 月 24 日