

桂林莱茵生物科技股份有限公司

2009 年第 3 季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事均以通讯方式参加了本次审议季度报告的董事会。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 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告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	412,347,894.30	357,711,666.03	15.27%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	258,177,266.01	247,492,073.64	4.32%	
股本（股）	64,766,880.00	64,766,880.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.99	3.82	4.45%	
	2009年7-9月	比上年同期增减（%）	2009年1-9月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	39,884,694.06	45.35%	94,883,669.03	-0.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,483,641.07	719.90%	10,721,465.80	32.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-48,254,094.90	-395.31%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	-0.75	-398.02%
基本每股收益（元/股）	0.09	800.00%	0.17	30.77%
稀释每股收益（元/股）	0.09	800.00%	0.17	30.77%
净资产收益率（%）	2.12%	1.85%	4.15%	0.92%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	1.69%	1.43%	3.72%	0.45%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,429,310.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,836.53	
所得税影响额	-214,396.52	
合计	1,117,077.05	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	24,792	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
姚新德	12,066,720	人民币普通股
杨晓涛	2,490,987	人民币普通股
郭立璇	325,728	人民币普通股
佳木斯凯华投资管理有限公司	271,410	人民币普通股
邱纹珍	98,600	人民币普通股
许翠微	90,000	人民币普通股
吴海玉	70,605	人民币普通股
彭臣	69,772	人民币普通股
金银华	66,953	人民币普通股
叶松坚	59,300	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

3.1.1 报告期内公司资产负债表项目大幅度变动及原因：

项目	本报告期末	年初数	增减金额（±）	增减（±%）
货币资金	4,805,503.36	62,710,122.77	-57,904,619.41	-92.34%
应收账款	31,260,513.93	25,894,821.52	5,365,692.41	20.72%
存货	126,051,599.06	66,464,544.37	59,587,054.69	89.65%
在建工程	71,677,055.9	35,462,869.6	36,214,186.30	102.12%
应付账款	9,481,659.98	15,856,611.91	-6,374,951.93	-40.20%
预收款项	1,053,401.89	599,184.38	454,217.51	75.81%
其他应付款	11,468,254.67	5,550,048.4	5,918,206.27	106.63%

1、货币资金较年初减少 92.34%，主要原因是报告期内公司支付工程及设备款、购买原材料款支出较多；

2、应收账款较年初增加 20.72%，主要原因是报告期新增应收款未到客户付款期限；

- 3、存货较年初增加 89.65%，主要原因是报告期内原材料储备大幅增加；
- 4、在建工程较年初增加 102.12%，主要原因是报告期内募集资金项目建设投入持续增加；
- 5、应付账款较年初减少 40.20%，主要原因是上年应付账款在本报告期到期支付，且本报告期原材料采购多为现金支付；
- 6、预收款项较年初增加 75.81%，主要原因是报告期内已收客户货款尚未发货；
- 7、其他应付款较年初增加 106.63%，主要原因是报告期内莱茵技术公司应付设备采购款项增加。

3.1.2 报告期公司利润表项目大幅度变动及原因：

项目	2009年1-9月	上年同期	增减金额（±）	增减（±%）
销售费用	3,299,190.44	7,140,914.80	-3,841,724.36	-53.80%
管理费用	14,937,434.26	10,661,230.67	4,276,203.59	40.11%
财务费用	2,742,803.72	1,774,312.13	968,491.59	54.58%

- 1、销售费用同比下降 53.80%，主要原因是报告期外销减少，相应的销售费用减少；
- 2、管理费用同比增加 40.11%，主要原因是报告期培训、认证费用及工资增加；
- 3、财务费用同比增加 54.58%，主要原因是报告期贷款增加，同时募集资金余额减少。

3.1.3 报告期公司现金流量表项目大幅度变动及原因：

项目	2009年1-9月	上年同期	增减金额（±）	增减（±%）
经营活动产生的现金流量净额	-48,254,094.90	16,340,394.01	-64,594,488.91	-395.31%
投资活动产生的现金流量净额	-52,747,341.99	-39,475,058.18	-13,272,283.81	-33.62%
筹资活动产生的现金流量净额	43,093,813.10	36,515,911.85	6,577,901.25	18.01%

- 1、报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 395.31%，主要原因是报告期大量采购原材料；
- 2、报告期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 33.62%，主要原因是报告期内莱茵技术公司项目建设投入增加；
- 3、报告期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 18.01%，主要原因是报告期获得银行借款增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金或违规对外担保的情况。
2、截止 2009 年 9 月 30 日，公司累计对外担保总额为人民币 1.04 亿元，均为对控股子公司项目贷款及流动资金贷款提供的担保。除此之外，公司不存在其它对外担保的情况。
3、报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出股份增持计划。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	无	无



重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	股票限售期承诺	均严格履行
其他承诺（含追加承诺）	无	无

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	较上年同期增长 50%以上 公司预计 2009 年度归属于母公司所有者的净利润为 1300~1700 万元。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	4,062,755.20
业绩变动的原因说明	2009 年下半年以来，全球经济形势的好转以及植物提取行业的增长提速给公司带来了较好的市场机遇，特别是全球爆发甲型 H1N1 流感疫情后，公司八角提取物莽草酸产品的销售情况较好，为公司的业绩带来了一定积极的影响。	

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：桂林莱茵生物科技股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	4,805,503.36	1,512,399.40	62,710,122.77	11,229,117.02
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	31,260,513.93	31,260,513.93	25,894,821.52	25,894,821.52
预付款项	48,470,801.03	3,392,812.92	40,014,252.71	3,899,452.20
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,317,797.85	3,991,273.50	2,027,536.94	1,910,727.59
买入返售金融资产				
存货	126,051,599.06	125,917,718.47	66,464,544.37	66,114,595.41
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	214,906,215.23	166,074,718.22	197,111,278.31	109,048,713.74



非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	25,030,000.00	186,430,000.00	25,030,000.00	186,430,000.00
投资性房地产				
固定资产	53,739,950.88	46,540,397.67	56,474,690.04	50,027,598.70
在建工程	71,677,055.90	626,067.00	35,462,869.60	566,067.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	43,613,988.17	18,141,216.00	41,173,640.46	18,395,013.27
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,054,683.62	3,054,683.62	2,133,187.12	2,133,187.12
递延所得税资产	326,000.50	326,000.50	326,000.50	326,000.50
其他非流动资产				
非流动资产合计	197,441,679.07	255,118,364.79	160,600,387.72	257,877,866.59
资产总计	412,347,894.30	421,193,083.01	357,711,666.03	366,926,580.33
流动负债：				
短期借款	90,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	9,481,659.98	9,394,385.61	15,856,611.91	15,509,337.54
预收款项	1,053,401.89	1,053,401.89	599,184.38	599,184.38
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	523,813.10	515,974.86	580,851.22	573,012.98
应交税费	-7,154,939.02	-2,042,632.57	-1,242,544.95	-1,208,573.94
应付利息				
应付股利				
其他应付款	11,468,254.67	57,303,039.01	5,550,048.40	8,836,976.98
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	12,216,000.00	12,216,000.00	12,288,000.00	12,288,000.00
其他流动负债				

流动负债合计	117,588,190.62	153,440,168.80	108,632,150.96	111,597,937.94
非流动负债：				
长期借款	35,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,330,000.00	1,330,000.00	1,330,000.00	1,330,000.00
非流动负债合计	36,330,000.00	1,330,000.00	1,330,000.00	1,330,000.00
负债合计	153,918,190.62	154,770,168.80	109,962,150.96	112,927,937.94
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	64,766,880.00	64,766,880.00	64,766,880.00	64,766,880.00
资本公积	133,661,034.86	136,327,418.34	133,661,034.86	136,327,418.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	7,828,028.89	7,828,028.89	7,828,028.89	7,828,028.89
一般风险准备				
未分配利润	51,921,322.26	57,500,586.98	41,236,129.89	45,076,315.16
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	258,177,266.01	266,422,914.21	247,492,073.64	253,998,642.39
少数股东权益	252,437.67		257,441.43	
所有者权益合计	258,429,703.68	266,422,914.21	247,749,515.07	253,998,642.39
负债和所有者权益总计	412,347,894.30	421,193,083.01	357,711,666.03	366,926,580.33

4.2 本报告期利润表

编制单位：桂林莱茵生物科技股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	39,884,694.06	39,846,232.62	27,439,901.61	27,439,901.61
其中：营业收入	39,884,694.06	39,846,232.62	27,439,901.61	27,439,901.61
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	35,590,926.43	34,648,108.22	26,588,735.71	26,513,160.04
其中：营业成本	27,814,812.89	27,961,529.13	19,844,344.95	19,951,978.62
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				

保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	253,767.34	251,067.49	321,373.88	321,373.88
销售费用	1,317,467.68	1,317,467.68	2,251,443.32	2,251,443.32
管理费用	4,565,832.65	3,463,534.51	3,528,912.40	2,789,485.42
财务费用	1,500,288.19	1,515,751.73	642,661.16	1,198,878.80
资产减值损失	138,757.68	138,757.68		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,937,534.25	1,937,534.25	92,500.00	92,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-30,716.24	-30,716.24	-235,682.57	-235,682.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,200,585.64	7,104,942.41	707,983.33	783,559.00
加：营业外收入	102,602.88	102,602.88	38,857.09	38,857.09
减：营业外支出	56,400.00	56,400.00	17,753.99	17,753.99
其中：非流动资产处置损失			9,043.99	9,043.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,246,788.52	7,151,145.29	729,086.43	804,662.10
减：所得税费用	763,546.66	763,546.66	60,349.66	60,349.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,483,241.86	6,387,598.63	668,736.77	744,312.44
归属于母公司所有者的净利润	5,483,641.07	6,387,598.63	668,822.20	744,312.44
少数股东损益	-399.21		-85.43	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09	0.10	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	0.09	0.10	0.01	0.01
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	5,483,241.86	6,387,598.63	668,736.77	744,312.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,483,641.07	6,387,598.63	668,822.20	744,312.44
归属于少数股东的综合收益总额	-399.21		-85.43	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：桂林莱茵生物科技股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	94,883,669.03	94,845,207.59	95,707,861.65	95,383,075.33
其中：营业收入	94,883,669.03	94,845,207.59	95,707,861.65	95,383,075.33
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	85,636,490.28	83,890,219.06	84,899,462.19	84,130,962.33
其中：营业成本	64,220,104.81	64,566,077.10	64,403,144.76	64,495,448.48
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	298,199.37	292,310.57	919,859.83	911,855.92
销售费用	3,299,190.44	3,299,190.44	7,140,914.80	7,140,914.80
管理费用	14,937,434.26	12,310,683.77	10,661,230.67	9,252,290.69
财务费用	2,742,803.72	3,283,199.50	1,774,312.13	2,330,452.44
资产减值损失	138,757.68	138,757.68		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	2,060,834.25	2,060,834.25	92,500.00	92,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-94,182.60	-94,182.60	-1,987,264.37	-1,987,264.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,213,830.40	12,921,640.18	8,913,635.09	9,357,348.63
加：营业外收入	1,429,310.10	1,429,310.10	238,757.09	238,757.09
减：营业外支出	97,836.53	97,836.53	341,117.03	341,117.03
其中：非流动资产处置损失			9,043.99	9,043.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,545,303.97	14,253,113.75	8,811,275.15	9,254,988.69
减：所得税费用	1,828,841.93	1,828,841.93	694,124.15	694,124.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,716,462.04	12,424,271.82	8,117,151.00	8,560,864.54
归属于母公司所有者的净利润	10,721,465.80	12,424,271.82	8,110,982.35	8,560,864.54
少数股东损益	-5,003.76		6,168.65	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17	0.19	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.17	0.19	0.13	0.13
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,716,462.04	12,424,271.82	8,117,151.00	8,560,864.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,721,465.80	12,424,271.82	8,110,982.35	8,560,864.54



归属于少数股东的综合收益总额	-5,003.76		6,168.65	
----------------	-----------	--	----------	--

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：桂林莱茵生物科技股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	100,666,341.27	100,616,341.27	93,228,337.34	92,848,337.34
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				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金			1,363,111.07	806,048.09
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,822,023.00	2,822,023.00	604,442.69	604,442.69
收到其他与经营活动有关的现金	7,572,887.03	1,455,993.94	234,447.09	234,447.09
经营活动现金流入小计	111,061,251.30	104,894,358.21	95,430,338.19	94,493,275.21
购买商品、接受劳务支付的现金	133,484,937.59	118,647,713.59	48,135,308.62	47,885,308.62
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				
支付利息、手续费及佣金的现金			43,360.22	42,539.38
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	9,181,957.46	8,727,136.24	8,409,556.79	8,173,707.47
支付的各项税费	2,603,642.30	2,544,498.06	3,705,995.16	3,601,724.28
支付其他与经营活动有关的现金	14,044,808.85	12,874,612.07	18,795,723.39	18,076,132.95
经营活动现金流出小计	159,315,346.20	142,793,959.96	79,089,944.18	77,779,412.70

经营活动产生的现金流量净额	-48,254,094.90	-37,899,601.75	16,340,394.01	16,713,862.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,060,834.25	2,060,834.25	92,500.00	92,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,437.30	10,437.30
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	2,060,834.25	2,060,834.25	102,937.30	102,937.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,808,176.24	3,481,777.60	39,477,995.48	5,400,868.39
投资支付的现金				78,583,632.62
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			100,000.00	
投资活动现金流出小计	54,808,176.24	3,481,777.60	39,577,995.48	83,984,501.01
投资活动产生的现金流量净额	-52,747,341.99	-1,420,943.35	-39,475,058.18	-83,881,563.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	119,500,000.00	69,500,000.00	69,500,000.00	69,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	73,500,000.00	113,500,000.00		
筹资活动现金流入小计	193,000,000.00	183,000,000.00	69,500,000.00	69,500,000.00
偿还债务支付的现金	69,500,000.00	69,500,000.00	29,510,000.00	29,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,406,186.90	2,899,176.90	3,474,088.15	3,474,088.15
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	77,000,000.00	81,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	149,906,186.90	153,399,176.90	32,984,088.15	32,984,088.15
筹资活动产生的现金流量净额	43,093,813.10	29,600,823.10	36,515,911.85	36,515,911.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,004.38	3,004.38	-27,856.34	-27,856.34
五、现金及现金等价物净增加额	-57,904,619.41	-9,716,717.62	13,353,391.34	-30,679,645.69
加：期初现金及现金等价物	62,710,122.77	11,229,117.02	70,565,397.20	34,438,858.73



余额				
六、期末现金及现金等价物余额	4,805,503.36	1,512,399.40	83,918,788.54	3,759,213.04

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

桂林莱茵生物科技股份有限公司

董事长：秦本军

二〇〇九年十月三十日