



2025年10月28日 星期二 zqsb@stcn.com (0755)83501750

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:  
1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。  
2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证年度报告中财务信息的真实、准确、完整。  
3.第三季度财务会计报告是否经过审计  
□是 √否

一、主要财务数据				
(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	本报告期末比上年同期增减	年初至报告期末比上年同期增减	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	435,191,159.53	-2.09%	1,272,155,817.35	8.73%
归属于上市公司股东的净利润(元)	52,285,274.18	-12.18%	79,596,252.98	-30.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,759,272.64	-29.12%	61,452,446.39	-41.21%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	346,457,702.23	142.73%
基本每股收益(元/股)	—	—	0.10	-28.57%
稀释每股收益(元/股)	—	—	0.10	-28.57%
加权平均净资产收益率	1.00%	—11.86%	2.27%	-1.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减	
总资产(元)	4,985,072,237.79	5,018,729,947.47	-0.67%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,076,548,372.75	3,123,950,687.48	-1.52%	

√适用 □不适用				
(二) 非经常性损益项目和金额				
	项目	本报告期金额	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)		-447,942.93	-1,471,139.96	
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)		1,526,196.31	9,796,590.31	
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		4,584,049.00	4,376,919.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-119,343.73	-99,573.45	
少数股东权益影响额(税后)		80,423.19	8,386,099.03	
所得税费用(税后影响额)		-18,049.09	-207,699.61	
合计		4,526,681.54	9,842,669.59	—

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

公司不存在将《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形态。

(二) 主要会计数据和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

单位:元				
项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因说明
货币资金	283,479,488.49	168,633,669.93	67.29%	主要系报告期内支付现金股利所致
交易性金融资产	10,579,878.04	22,566,903.33	-53.55%	主要系报告期内支付现金股利所致
应收账款	6,219,081.06	2,633,110.00	136.29%	主要系报告期内客户往来款增加所致
预付款项	30,913,911.47	29,957,564.45	45.66%	主要系报告期内预付账款增加所致
长期待摊费用	3,279,921.96	5,059,229.86	-44.96%	主要系报告期内摊销所致
其他流动资产	25,485,467.40	13,691,028.38	84.80%	主要系报告期内预付账款增加所致
其他非流动资产	3,644,287.39	7,387,284.47	-64.78%	主要系报告期内预付账款增加所致
在建工程	10,796,394.88	23,148,011.04	-53.39%	主要系报告期内在建工程完工及结转所致
应付账款	12,749,469.20	22,757,124.86	-43.98%	主要系报告期内应付账款到期支付所致
一年内到期的非流动负债	266,352,649.75	398,773,828.78	-33.21%	主要系报告期内一年内到期的长期应付款到期支付所致
长期应付款	107,625,449.75	35,960,000.00	199.76%	主要系报告期内长期应付款到期支付所致
递延收益	12,983,199.14	77,960,478.36	-90.08%	主要系报告期内递延收益到期支付所致

2.利润表项目变动幅度在30%以上的情况说明				
	项目	2025年1-9月	2024年1-9月	变动比例
税金及附加	9,546,587.79	3,171,474.18	208.98%	主要系报告期内税金及附加增加所致
销售费用	11,119,495.49	10,588,399.85	-30.23%	主要系报告期内销售费用减少所致
管理费用	4,068,188.59	3,729,333.29	-35.48%	主要系报告期内管理费用减少所致
公允价值变动损益	4,276,919.11	-6,609,677.77	166.22%	主要系报告期内公司所持H股股票的价格下降所致
投资收益	-1,427,786.39	-2,425,263.88	41.01%	主要系报告期内投资收益减少所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	56,653.56	-62,115.19	184.79%	主要系报告期内资产减值损失减少所致
营业外收入(损失以“-”号填列)	-109,497.53	6,665.58	-173.96%	主要系报告期内营业外收入减少所致
营业外支出	1,677,788.31	6,371,083.91	-73.67%	主要系报告期内营业外支出减少所致

3.现金流量表项目变动幅度在30%以上的情况说明				
	项目	2025年1-9月	2024年1-9月	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	346,457,702.23	14,724,454.08	142.73%	主要系报告期内公司支付现金股利减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-144,180,245.04	89,353,825.25	-261.27%	主要系上年同期发行可转债导致筹资净额下降所致

二、股东信息  
(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股									
报告期末普通股股东总数									
前10名普通股股东持股情况(不含通过融资融券出借的)									
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件股份数量	股份种类	数量	质押、冻结或司法冻结	数量	
国泰君安证券股份有限公司	境内自然人	36.39%	271,389,932.00	0	人民币普通股	271,389,932.00			
华泰证券股份有限公司	境内自然人	2.81%	18,604,334.00	0	人民币普通股	18,604,334.00			
韩建集团	境内自然人	1.54%	11,421,700.00	0	人民币普通股	11,421,700.00			
张煜忠	境内自然人	1.47%	10,928,000.00	0	人民币普通股	10,928,000.00			
张煜三	境内自然人	1.12%	8,280,000.00	0	人民币普通股	8,280,000.00			
张煜三	境内自然人	1.01%	7,618,341.00	0	人民币普通股	7,618,341.00			
张煜忠	境内自然人	0.93%	6,989,645.00	0	人民币普通股	6,989,645.00			
张煜忠	境内自然人	0.64%	4,796,275.00	0	人民币普通股	4,796,275.00			
张煜忠	境内自然人	0.60%	4,796,275.00	0	人民币普通股	4,796,275.00			
张煜忠	境内自然人	0.64%	4,772,600.00	0	人民币普通股	4,772,600.00			

前10名无限售条件股份持有情况(不含通过融资融券出借的):  
1. 本人及本人近亲属未持有本公司股票。  
2. 本人及本人近亲属未持有本公司股票。  
3. 本人及本人近亲属未持有本公司股票。

持股5%以上股东,前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
□适用 √不适用  
前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
□适用 √不适用

(二) 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  
三、其他重要事项  
√适用 □不适用  
(一) 报告期内生产经营情况

2025 年前三季度,公司围绕董事会“稳中求进、以进促稳”的经营方针,积极应对行业竞争与挑战,不断开拓客户应用领域,以定制化服务及复制项目为抓手,推动公司实现业绩取得稳健增长,市场开拓与持续经营能力取得业务同比增长超 30%,前三季度,公司实现营业收入 127.215 亿元,同比增长 8.73%,实现净利润 7.03953 亿元,同比增长 30.73%,报告期内公司归母净利润下降,主要原因系报告期内部分核心产品毛利率下降所致,但仍未恢复至去年同期水平,以及公司新建产能的折旧摊销成本同比增加所致。  
报告期内,公司聚焦培育新质生产力,紧盯“新产能布局+核心业务升级+新赛道突破”的战略发展思路,以植物提取产能扩张为根基,合成生物产业化为新增增长引擎,新应用领域市场的拓展为增量抓手,推动重大项目落地与关键资质突破,为实现长期可持续发展的快速度发展积蓄势能。公司顺利完成美国加州工厂的升级改造并正式投入运营,“国内+海外”双产能的布局,将助力公司有效应对复杂多变的国际贸易风险,同时增强终端客户粘性,强化公司在市场中的品牌影响力,合成生物副产物 RMG 成功获得美国 FDA GRAS 认证,国内合成生物副产物 RMG 已正式进入公示阶段的注册阶段,大健康领域的突破为公司副产物 RMG 的海外市场推广“筑巢+合规基础”,有望带动公司合成生物产能的在近期取得加速释放。近年全球植物健康市场与动物饲料添加剂市场发展保持良好态势,公司持续在细分领域推进市场拓展,积累客户资源,优化产品适配,未来公司业务有望在增长中新的应用场景实现快速发展。

(二) 公司募投项目进展情况  
1. 归还暂时补流募集资金情况  
公司第六届董事会第三十四次会议和第六届监事会第二十九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过 1 亿元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2025 年 9 月 12 日,公司已将闲置募集资金暂时补充流动资金的余额 31,060 万元全部归还至募集资金专用账户,并将归还情况通知了保荐机构和保荐代表人,在授权金额和期限内,公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的最高额为人民币 4 亿元,本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限符合在董事会审批范围内。

2. 募投项目结项相关情况  
公司于 2025 年 8 月 20 日、2025 年 9 月 9 日召开了第七届董事会第六次会议、第七届监事会第五次会议,2025 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于缩减部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,为缩减资金使用效率,避免资金长期闲置,公司对“厨用专业级提取工厂”建设项目“建设过程中形成的结余募集资金及项目尾款支付永久补流,同时,基于目前公司业务发展趋势及战略聚焦的考虑,对“莱茵天然健康产品研发建设项目”缩减投资规模并将节余募集资金及项目尾款用于永久补充流动资金,未来公司将根据终端市场的发展机遇及公司资金储备情况,再行使用自有资金投入,上述两个项目进行永久补充流动资金的募集资金总额为 31,534.07 万元(未考虑支付产生的专户存储利息、理财投资收益及手续费等)其中,募集资金实际节余金额为 15,653.02 万元,后续待支付募投项目尾款金额为 15,669.00 万元。

截至本报告披露日,公司已对募投项目节余募集资金专户产生的利息及理财收益、扣减手续费净额等进行了永久补充流动资金,用于公司日常经营需要,同时对相关募集资金专户账户办理了注销手续。

具体内容详见公司刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于缩减部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2025-044)、《关于归还暂时补流募集资金的公告》(公告编号:2025-055)、《关于注销部分发行募集资金专项账户的公告》(公告编号:2025-057)。

四、季度财务报表  
(一) 财务报表

1.合并资产负债表				
单位:元				
	项目	期末余额	期初余额	
流动资产:				
货币资金		258,379,083.89	163,663,409.93	
交易性金融资产		—	—	
应收票据		—	—	
应收账款		10,579,878.04	22,566,903.33	
预付款项		—	—	
其他流动资产		6,219,081.06	2,633,110.00	
其他非流动资产		744,328,823.36	91,177,244.67	
流动资产合计		90,313,917.41	20,957,564.45	
非流动资产:				
长期股权投资		—	—	
债权投资		—	—	
其他债权投资		—	—	
其他权益工具投资		15,396,476.63	16,742,203.19	
其他非流动资产		—	—	
非流动资产合计		230,119,977.41	23,942,247.73	
资产总计		320,433,894.82	44,899,812.18	
流动负债:				
短期借款		—	—	
应付票据		—	—	
应付账款		10,579,878.04	22,566,903.33	
预收款项		—	—	
应付职工薪酬		—	—	
应交税费		—	—	
其他应付款		—	—	
其他流动负债		—	—	
流动负债合计		10,579,878.04	22,566,903.33	
非流动负债:				
长期应付款		—	—	
其他非流动负债		—	—	
非流动负债合计		—	—	
负债合计		10,579,878.04	22,566,903.33	
所有者权益:				
股本		—	—	
资本公积		—	—	
盈余公积		—	—	
未分配利润		—	—	
所有者权益合计		309,854,016.78	22,632,908.85	
负债和所有者权益总计		320,433,894.82	44,899,812.18	

## 桂林莱茵生物科技股份有限公司

### 2025 第三季度 报告

证券代码:002166

证券简称:莱茵生物

公告编号:2025-063

	本报告期	本报告期末比上年同期增减	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	435,191,159.53	-2.09%	1,272,155,817.35
归属于上市公司股东的净利润(元)	52,285,274.18	-12.18%	79,596,252.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,759,272.64	-29.12%	61,452,446.39
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	346,457,702.23
基本每股收益(元/股)	—	—	0.10
稀释每股收益(元/股)	—	—	0.10
加权平均净资产收益率	1.00%	-11.86%	2.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产(元)	4,985,072,237.79	5,018,729,947.47	-0.67%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,076,548,372.75	3,123,950,687.48	-1.52%

√适用 □不适用				
(二) 非经常性损益项目和金额				
	项目	本报告期金额	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)		-447,942.93	-1,471,139.96	
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)		1,526,196.31	9,796,590.31	
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		4,584,049.00	4,376,919.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-119,343.73	-99,573.45	
少数股东权益影响额(税后)		80,423.19	8,386,099.03	
所得税费用(税后影响额)		-18,049.09	-207,699.61	
合计		4,526,681.54	9,842,669.59	—

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				
公司不存在将《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形态。				
(二) 主要会计数据和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	2025年9月30日	2024年9月30日	变动比例
货币资金	283,479,488.49	168,633,669.93	67.29%	主要系报告期内公司支付现金股利所致
交易性金融资产	10,579,878.04	22,566,903.33	-53.55%	主要系报告期内公司支付现金股利所致
应收账款	6,219,081.06	2,633,110.00	136.29%	主要系报告期内客户往来款增加所致
预付款项	30,913,911.47	29,957,564.45	45.66%	主要系报告期内预付账款增加所致
长期待摊费用	3,279,921.96	5,059,229.86	-44.96%	主要系报告期内摊销所致
其他流动资产	25,485,467.40	13,691,028.38	84.80%	主要系报告期内预付账款增加所致
其他非流动资产	3,644,287.39	7,387,284.47	-64.78%	主要系报告期内预付账款增加所致
在建工程	10,796,394.88	23,148,011.04	-53.39%	主要系报告期内在建工程完工及结转所致
应付账款	12,749,469.20	22,757,124.86	-43.98%	主要系报告期内应付账款到期支付所致
一年内到期的非流动负债	266,352,649.75	398,773,828.78	-33.21%	主要系报告期内一年内到期的长期应付款到期支付所致
长期应付款	107,625,449.75	35,960,000.00	199.76%	主要系报告期内长期应付款到期支付所致
递延收益	12,983,199.14	77,960,478.36	-90.08%	主要系报告期内递延收益到期支付所致

2.利润表项目变动幅度在30%以上的情况说明				
	项目	2025年1-9月	2024年1-9月	变动比例
税金及附加	9,546,587.79	3,171,474.18	208.98%	主要系报告期内税金及附加增加所致
销售费用	11,119,495.49	10,588,399.85	-30.23%	主要系报告期内销售费用减少所致
管理费用	4,068,188.59	3,729,333.29	-35.48%	主要系报告期内管理费用减少所致
公允价值变动损益	4,276,919.11	-6,609,677.77	166.22%	主要系报告期内公司所持H股股票的价格下降所致
投资收益	-1,427,786.39	-2,425,263.88	41.01%	主要系报告期内投资收益减少所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	56,653.56	-62,115.19	184.79%	主要系报告期内资产减值损失减少所致
营业外收入(损失以“-”号填列)	-109,497.53	6,665.58	-173.96%	主要系报告期内营业外收入减少所致
营业外支出	1,677,788.31	6,371,083.91	-73.67%	主要系报告期内营业外支出减少所致

3.现金流量表项目变动幅度在30%以上的情况说明				
	项目	2025年1-9月	2024年1-9月	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	346,457,702.23	14,724,454.08	142.73%	主要系报告期内公司支付现金股利减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-144,180,245.04	89,353,825.25	-261.27%	主要系上年同期发行可转债导致筹资净额下降所致

二、股东信息  
(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表