

证券代码：002286

证券简称：保龄宝

公告编号：2021-092

## 保龄宝生物股份有限公司

### 2021 年第三季度报告

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、高级管理人员保证季度报告的真实、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：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

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）	815,251,756.04	55.00%	2,076,758,624.43	34.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	95,782,796.24	831.96%	160,328,126.88	198.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	86,191,564.65	1,328.19%	136,717,403.16	198.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	288,318,344.61	-41.81%
基本每股收益（元/股）	0.26	766.67%	0.43	186.67%
稀释每股收益（元/股）	0.26	766.67%	0.43	186.67%
加权平均净资产收益率	5.67%	5.03%	9.60%	6.22%
	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）	2,912,555,946.91	2,615,727,298.11	11.35%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,738,327,223.71	1,599,359,459.63	8.69%	

**(二)非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,214,714.65	9,658,427.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		2,271,093.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,864,003.02	13,090,718.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,452.33	98,529.74	
减：所得税影响额	497,938.41	1,508,045.72	
合计	9,591,231.59	23,610,723.72	--

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的项目的情形。

**(三)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

类别	报表项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率	变动原因
合并资产负债表项目	应收账款	316,677,630.33	206,597,346.54	53.28%	主要原因系本期营业收入增加使账期内应收账款增加所致；
	预付款项	35,785,658.08	14,702,209.44	143.40%	主要原因系本期预付原料款增加所致；
	其他应收款	13,176,927.57	83,519,110.79	-84.22%	主要原因系本期收回往来款所致；
	在建工程	421,832.65	137,411,394.73	-99.69%	主要原因系本期扩建项目完工转资所致；
	长期待摊费用	9,122,764.22	5,483,038.48	66.38%	主要原因系本期设备填充物增加所致；
	递延所得税资产	3,398,414.16	2,174,409.11	56.29%	主要原因系应收账款坏账准备增加使计提递延所得税增加所致；
	短期借款	362,495,061.93	235,335,916.67	54.03%	主要原因系本期借款增加所致；
	应付账款	197,427,079.18	291,573,725.15	-32.29%	主要原因系本期支付原料款增加所致；
	合同负债	29,432,444.53	20,298,549.21	45.00%	主要原因系本期预收货款增加所致；
	应付职工薪酬	30,811,879.15	23,361,219.65	31.89%	主要原因系本期应付工资增加所致；
	应交税费	22,887,677.46	6,721,620.52	240.51%	主要原因系本期应交所得税增加所致；
	其他应付款	11,158,120.03	6,133,660.43	81.92%	主要原因系本期应付单位往来款增加所致；
未分配利润	507,840,792.08	369,668,025.20	37.38%	主要原因系本期净利润增加所致；	
合并利润表项目	报表项目	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	变动比率/变动金额（元）	变动原因
	营业收入	2,076,758,624.43	1,542,499,534.07	34.64%	主要原因系本期公司产能及市场需求增加使主营业务收入增加所致；

	销售费用	29,807,936.86	22,520,924.15	32.36%	主要原因系本期销售人员薪酬增加所致；
	研发费用	10,829,505.78	5,221,166.56	107.42%	主要原因系本期新产品、新工艺开发力度增加所致；
	其他收益	9,658,427.49	6,863,713.94	40.72%	主要原因系本期收到的计入当期损益的政府补助以及验收通过的与收益相关的政府补助增加所致；
	投资收益	9,536,028.11	4,176,908.97	128.30%	主要原因系本期取得证券投资收益所致；
	信用减值损失	-2,669,352.00	6,156,485.85	-8,825,837.85	主要原因系本期应收账款增加计提坏账准备增加所致；
	归属于母公司所有者的净利润	160,328,126.88	53,670,976.82	198.72%	主要原因系代糖产品需求旺盛，赤藓糖醇产品产能增加，赤藓糖醇价格较 2020 年同期有较大涨幅并带动相关产品价格上涨所致；
合并现金流量表项目	报表项目	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	变动比率/变动金额（元）	变动原因
	经营活动产生的现金流量净额	288,318,344.61	495,469,857.08	-41.81%	主要原因系本期支付原料款增加所致；
	投资活动产生的现金流量净额	-148,539,179.07	-27,034,737.33	-121,504,441.74	主要原因系本期支付工程款增加以及证券投资增加所致；
	筹资活动产生的现金流量净额	-43,017,940.20	-312,384,188.51	269,366,248.31	主要原因系本期偿还借款的金额较上年同期减少所致；
	现金及现金等价物净增加额	96,056,679.50	152,022,343.10	-36.81%	主要原因系支付原料款、工程款以及证券投资增加使现金流量净减少加所致。

## 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	41,785	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
北京永裕投资管理有限公司	境内非国有法人	12.80%	47,273,390	0	质押/司法再冻结	8,000,000
宁波昀朴富通资产管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.33%	38,139,244	0		
刘宗利	境内自然人	6.30%	23,268,260	0		
高艳明	境内自然人	3.75%	13,862,418	0		
薛建平	境内自然人	0.97%	3,578,472	0		
王乃强	境内自然人	0.97%	3,578,472	0		
杨远志	境内自然人	0.97%	3,578,472	0		
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	境外法人	0.81%	2,980,600	0		
中国工商银行—华安安信消费服务股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	2,802,600	0		

司银涛	境内自然人	0.59%	2,164,096	0	
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		
北京永裕投资管理有限公司	47,273,390	人民币普通股	47,273,390		
宁波韵朴富通资产管理中心（有限合伙）	38,139,244	人民币普通股	38,139,244		
刘宗利	23,268,260	人民币普通股	23,268,260		
高艳明	13,862,418	人民币普通股	13,862,418		
薛建平	3,578,472	人民币普通股	3,578,472		
王乃强	3,578,472	人民币普通股	3,578,472		
杨远志	3,578,472	人民币普通股	3,578,472		
中信里昂资产管理有限公司－客户资金	2,980,600	人民币普通股	2,980,600		
中国工商银行－华安安信消费服务股票型证券投资基金	2,802,600	人民币普通股	2,802,600		
司银涛	2,164,096	人民币普通股	2,164,096		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 其他说明：北京永裕投资管理有限公司质押的 800 万股公司股票，目前处于司法再冻结状态。具体内容详见公司 2021 年 10 月 12 日在指定信息披露媒体披露的《关于控股股东部分股份被司法再冻结的公告》。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	本公司股票非融资融券标的证券。				

## (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

受低糖、无糖健康饮食趋势的影响，公司下游市场对功能糖产品需求旺盛。报告期内，公司益生元、膳食纤维等主导产品产销两旺，赤藓糖醇等部分产品供不应求。在此背景下，公司经营层审时度势、抢抓机遇，着力提升趋势把握能力、全链条协同制造能力、高质量产品交付能力，将市场机会转化为经营效益。

一是提升趋势把握能力。加强市场信息的收集和整理分析，及时全面准确掌握一手信息，以数据为基础做好市场研判，洞察市场机会和客户需求，提高内部决策效率和市场反映速度，通过价格管理新机制实现盈利。

二是提升全链条协同制造能力。对现有产线进行生产调整和优化组合，充分发挥各产线的专业制造优势，挖潜力，降成本，扩产能。同时对老产线进行工艺技术改造，实现装备升级、产品升级、价值升级，将公司制造优势进一步放大。

三是提升高质量产品交付能力。以客户需求为中心，以客户满意为标准，严格落实食品生产相关法律法规，从全产业链上严把质量关，确保输出的每一批次产品都是精品，以良好的品牌形象赢得市场信赖。

2021 年前三季度，公司实现营业收入 20.77 亿元，同比增长 34.64%。归属于上市公司股东的净利润 1.60 亿元，同比增长 198.72%，公司盈利能力获得显著提升，经营业绩超同期、超预期、超历史，为提前达成全年预算目标奠定了坚实基础。

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	595,157,813.30	485,251,133.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	99,103,876.48	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	316,677,630.33	206,597,346.54
应收款项融资	650,000.00	
预付款项	35,785,658.08	14,702,209.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,176,927.57	83,519,110.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	209,333,534.51	216,361,804.10
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	2,302,867.42	1,724,137.95
流动资产合计	1,272,188,307.69	1,008,155,742.62
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	234,522,897.15	233,597,159.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,242,150,743.20	1,086,952,803.21
在建工程	421,832.65	137,411,394.73

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,116,535.27	
无形资产	130,316,070.85	133,601,558.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,122,764.22	5,483,038.48
递延所得税资产	3,398,414.16	2,174,409.11
其他非流动资产	2,318,381.72	2,351,191.68
非流动资产合计	1,640,367,639.22	1,607,571,555.49
资产总计	2,912,555,946.91	2,615,727,298.11
流动负债：		
短期借款	362,495,061.93	235,335,916.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,124,410.00	
应付票据	431,190,000.00	371,330,000.00
应付账款	197,427,079.18	291,573,725.15
预收款项		
合同负债	29,432,444.53	20,298,549.21
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	30,811,879.15	23,361,219.65
应交税费	22,887,677.46	6,721,620.52
其他应付款	11,158,120.03	6,133,660.43
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	4,984,423.97	
其他流动负债	1,855,746.14	1,651,394.94
流动负债合计	1,093,366,842.39	956,406,086.57
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	8,217,183.25	

长期应付款	10,792,000.00	10,792,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	61,852,697.56	49,169,751.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,861,880.81	59,961,751.91
负债合计	1,174,228,723.20	1,016,367,838.48
所有者权益：		
股本	369,256,000.00	369,256,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	802,071,109.68	800,861,353.56
减：库存股		
其他综合收益	-1,493,075.30	-584,182.72
专项储备	1,083,671.60	589,537.94
盈余公积	59,568,725.65	59,568,725.65
一般风险准备		
未分配利润	507,840,792.08	369,668,025.20
归属于母公司所有者权益合计	1,738,327,223.71	1,599,359,459.63
少数股东权益		
所有者权益合计	1,738,327,223.71	1,599,359,459.63
负债和所有者权益总计	2,912,555,946.91	2,615,727,298.11

法定代表人：戴斯觉

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：温文秀

## 2、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	2,076,758,624.43	1,542,499,534.07
其中：营业收入	2,076,758,624.43	1,542,499,534.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,912,547,277.13	1,495,677,599.50
其中：营业成本	1,792,710,020.89	1,386,794,494.41
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	12,461,455.41	13,026,970.70
销售费用	29,807,936.86	22,520,924.15
管理费用	57,295,543.93	59,244,791.04
研发费用	10,829,505.78	5,221,166.56
财务费用	9,442,814.26	8,869,252.64
其中：利息费用	13,775,940.21	10,305,046.38
利息收入	3,473,118.40	3,958,524.27
加：其他收益	9,658,427.49	6,863,713.94
投资收益（损失以“-”号填列）	9,536,028.11	4,176,908.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,484,602.42	4,176,908.97
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）	7,039,292.71	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,669,352.00	6,156,485.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,260,739.19	-878,484.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-69,571.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	186,515,004.42	63,070,987.16
加：营业外收入	116,369.48	149,404.81
减：营业外支出	17,839.74	407,777.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	186,613,534.16	62,812,614.43
减：所得税费用	26,285,407.28	9,141,637.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	160,328,126.88	53,670,976.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	160,328,126.88	53,670,976.82
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	160,328,126.88	53,670,976.82
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-908,892.58	-4,472,561.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-908,892.58	-4,472,561.27
（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	-908,892.58	-4,472,561.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益	861,071.67	-2,684,430.89
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	-955,748.50	
6.外币财务报表折算差额	-814,215.75	-1,788,130.38
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	159,419,234.30	49,198,415.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,419,234.30	49,198,415.55
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.43	0.15
(二) 稀释每股收益	0.43	0.15

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：戴斯觉

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：温文秀

### 3、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	2,174,896,584.93	1,702,625,963.25
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	25,663,588.36	25,375,035.11
收到其他与经营活动有关的现金	116,386,344.57	230,380,144.87
经营活动现金流入小计	2,316,946,517.86	1,958,381,143.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,816,538,574.43	1,152,086,072.50
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	99,551,442.71	84,752,124.91
支付的各项税费	39,792,114.17	37,062,890.56
支付其他与经营活动有关的现金	72,746,041.94	189,010,198.18
经营活动现金流出小计	2,028,628,173.25	1,462,911,286.15
经营活动产生的现金流量净额	288,318,344.61	495,469,857.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	145,234,484.95	
取得投资收益收到的现金	12,717,950.66	3,643,211.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,646.12	448,024.40
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		2,297,025.42
投资活动现金流入小计	158,070,081.73	6,388,261.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,530,346.30	33,422,998.35
投资支付的现金	219,078,914.50	
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		
投资活动现金流出小计	306,609,260.80	33,422,998.35
投资活动产生的现金流量净额	-148,539,179.07	-27,034,737.33
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	299,277,000.00	215,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	71,000,000.00
筹资活动现金流入小计	303,277,000.00	286,000,000.00
偿还债务支付的现金	298,287,000.00	360,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,007,940.20	21,334,188.51
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	13,000,000.00	217,000,000.00
筹资活动现金流出小计	346,294,940.20	598,384,188.51
筹资活动产生的现金流量净额	-43,017,940.20	-312,384,188.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-704,545.84	-4,028,588.14
五、现金及现金等价物净增加额	96,056,679.50	152,022,343.10
加：期初现金及现金等价物余额	245,051,133.80	174,487,499.77
六、期末现金及现金等价物余额	341,107,813.30	326,509,842.87

## (二)财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本次会计政策变更及公司适用新租赁准则是根据财政部相关文件的要求进行的合理变更，能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合《企业会计准则》的相关规定。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

### 2、2021 年起首次执行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。

保龄宝生物股份有限公司董事会  
2021 年 10 月 27 日