

证券代码：002286

证券简称：保龄宝

公告编号：2023-046

## 保龄宝生物股份有限公司 2023 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

4. 报告期内，我们面临复杂化国际环境和国内经济的转型压力，虽暂遇终端消费不足和下游企业去库存压力，我们以市场需求为导向，稳步推进企业发展战略，提高管理效能。我们坚持聚焦主业，以提升交付效率、促进转型、提高效益为目标，围绕高端化、功能化、差异化、数字化持续优化产品结构。

公司部分产品价格下滑压缩了利润空间，但也带来了更多减糖、代糖应用场景和使用量的增长潜力，公司仍坚定长期看好代糖、低糖、减糖领域。

随着竞争的加剧，公司会采取措施，提高产品竞争力，扩展现有产品应用领域，公司将拓展赤藓糖醇在保健品和医药领域的应用，同时引进新产品，快速推进产业化。在内部，公司进行产线优化及柔性化改造，包括降低成本、扩大畅销品产能、提高产品质量及提升设备使用效率。外部将要加强国际业务，以拓宽国际市场。

我们直面挑战，抓住市场热点，努力提升交付能力，力争实现全年经营目标。

## 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）	683,432,321.50	-2.06%	1,965,015,829.72	-5.56%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	13,228,855.13	-33.27%	45,988,089.59	-58.41%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	12,020,276.74	-27.95%	30,257,550.67	-70.35%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	—	—	204,388,953.01	74.15%
基本每股收益（元/ 股）	0.04	-20.00%	0.12	-50.00%
稀释每股收益（元/ 股）	0.04	-20.00%	0.12	-50.00%
加权平均净资产收益 率	0.66%	-0.39%	2.29%	-3.65%
	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）	2,758,376,450.70	3,006,135,458.00	-8.24%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	2,002,543,762.44	2,004,342,854.26	-0.09%	

注释：年初至报告期末公司股权激励股份支付费用为 3,583,356.24 元，扣除所得税影响额后股权激励股份支付费用为 3,045,852.80 元，在剔除该笔税后股权激励股份支付费用影响，归属于上市公司股东的净利润为 49,033,942.39 元。

### （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）	1,452,643.04	17,371,575.84	
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		310,159.88	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-30,839.98	838,640.85	
减：所得税影响额	213,224.67	2,789,837.65	
合计	1,208,578.39	15,730,538.92	--

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	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	变动比率	变动原因
合并资产负债表项目	应收款项融资	7,205,259.25	4,220,140.80	70.74%	主要原因系报告期背书转让的应收票据减少所致；
	其他流动资产	1,691,553.97	15,354,245.88	-88.98%	主要原因系本期待抵扣的增值税减少所致；
	使用权资产	3,925,145.86	7,260,035.58	-45.93%	主要原因系办公场所的剩余租赁期减少所致；
	其他非流动资产	3,987,921.34	646,293.67	517.04%	主要原因系预付工程款增加所致；
	应付账款	182,223,326.81	314,156,679.63	-42.00%	主要原因系本期支付工程款增加所致；
	合同负债	21,577,148.61	42,004,848.26	-48.63%	主要原因系本报告期预收货款减少所致；
	应付职工薪酬	22,232,537.98	33,389,680.58	-33.41%	主要原因系报告期支付工资增加所致；
	长期借款	20,800,000.00	167,861,664.09	-87.61%	主要原因系提前偿还未到期借款所致。
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	变动原因
	财务费用	13,492,239.41	4,312,139.09	212.89%	主要原因系上年度汇率波动较大使汇兑损益金额增加所致；
	其他收益	17,479,129.98	8,638,898.99	102.33%	主要原因系本年取得验收报告且符合收益确认原则的政府补助金额较大所致；
	信用减值损失	-1,542,394.86	1,524,056.78	-201.20%	主要原因系报告期末应收账款余额按账龄计提坏账准备增加所致；
	资产减值损失	-6,229,989.39	-802,659.61	676.17%	主要原因系期末计提存货跌价损失增加所致；
	归属于母公司所有者的净利润	45,988,089.59	110,577,810.94	-58.41%	主要原因系赤藓糖醇产品受市场需求影响，销量及价格出现暂时性下降，玉米、白砂糖等原辅材料价格上涨未及时向下游传导，导致部分产品毛利率出现下降，部分产线柔性化改造试产成本较高等因素导致公司业绩出现下降。
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	204,388,953.01	117,365,682.75	74.15%	主要原因系本期支付原料款减少所致；
	投资活动产生的现金流量净额	-120,441,575.69	-195,394,525.59	74,952,949.90	主要原因系本期支付工程款减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额	-186,401,920.52	99,503,916.03	-287.33%	主要原因系本期借款较上年同期减少所致。
---------------	-----------------	---------------	----------	---------------------

## 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	38,077	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	12.75%	47,273,390	0	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	10.29%	38,139,244	0		
刘宗利	境内自然人	6.28%	23,268,260	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		
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	其他	0.77%	2,849,716	0		
章木秀	境内自然人	0.72%	2,655,800	0		
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	境外法人	0.61%	2,260,857	0		
浙江华舟资产管理有限公司—华舟南湖二号私募证券投资基金	其他	0.54%	2,000,000	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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
北京永裕投资管理有限公司	47,273,390.00	人民币普通股	47,273,390.00			
宁波昀朴富通资产管理中心（有限合伙）	38,139,244.00	人民币普通股	38,139,244.00			
刘宗利	23,268,260.00	人民币普通股	23,268,260.00			
薛建平	3,578,472.00	人民币普通股	3,578,472.00			
王乃强	3,578,472.00	人民币普通股	3,578,472.00			
杨远志	3,578,472.00	人民币普通股	3,578,472.00			
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	2,849,716.00	人民币普通股	2,849,716.00			
章木秀	2,655,800.00	人民币普通股	2,655,800.00			
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	2,260,857.00	人民币普通股	2,260,857.00			
浙江华舟资产管理有限公司—华舟南湖二号私募证券投资基金	2,000,000.00	人民币普通股	2,000,000.00			
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。					
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

公司于 2021 年 07 月 13 日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，并于 2021 年 7 月 30 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了公司 2021 年度非公开发行 A 股股票的相关议案。本次非公开发行，由公司控股股东北京永裕及其关联公司全额认购，定向发行的方式。公司于 2022 年 11 月 24 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准保龄宝生物股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]2944 号）。公司董事会将按照相关法律法规、中国证监会批复文件的要求以及公司股东大会的授权，在规定的期限内办理本次非公开发行股票后续相关事宜，并及时履行信息披露义务。

**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

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	287,654,138.81	375,948,557.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	253,163,877.72	234,259,204.26
应收款项融资	7,205,259.25	4,220,140.80
预付款项	16,250,910.40	18,285,901.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,834,578.67	12,318,054.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	277,255,879.72	335,390,465.63
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	1,691,553.97	15,354,245.88
流动资产合计	852,056,198.54	995,776,570.43
<b>非流动资产：</b>		
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	301,369,255.87	323,529,416.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,399,144,358.27	1,484,541,241.74
在建工程	41,634,329.15	40,483,541.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,925,145.86	7,260,035.58
无形资产	122,064,741.57	125,066,467.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,844,110.39	18,676,888.63
递延所得税资产	5,350,389.71	4,155,002.83
其他非流动资产	3,987,921.34	646,293.67
非流动资产合计	1,906,320,252.16	2,010,358,887.57
资产总计	2,758,376,450.70	3,006,135,458.00
流动负债：		
短期借款	279,937,223.33	244,172,364.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	48,420.00	
应付票据	53,000,000.00	
应付账款	182,223,326.81	314,156,679.63
预收款项		
合同负债	21,577,148.61	42,004,848.26
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	22,232,537.98	33,389,680.58
应交税费	11,088,751.62	10,433,086.37
其他应付款	20,051,029.46	22,457,691.85
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	82,612,003.79	90,704,559.27
其他流动负债	1,553,122.50	1,879,194.28
流动负债合计	674,323,564.10	759,198,104.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,800,000.00	167,861,664.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		3,069,475.62
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	49,154,414.91	60,073,243.04
递延所得税负债	762,709.25	798,116.15
其他非流动负债		

非流动负债合计	81,509,124.16	242,594,498.90
负债合计	755,832,688.26	1,001,792,603.74
所有者权益：		
股本	370,770,580.00	371,812,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	828,365,884.77	830,638,286.58
减：库存股	7,062,528.00	14,400,460.80
其他综合收益	73,228,231.32	95,439,516.52
专项储备	1,331,755.86	1,331,755.86
盈余公积	89,283,133.28	89,283,133.28
一般风险准备		
未分配利润	646,626,705.21	630,237,722.82
归属于母公司所有者权益合计	2,002,543,762.44	2,004,342,854.26
少数股东权益		
所有者权益合计	2,002,543,762.44	2,004,342,854.26
负债和所有者权益总计	2,758,376,450.70	3,006,135,458.00

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	1,965,015,829.72	2,080,619,133.17
其中：营业收入	1,965,015,829.72	2,080,619,133.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,922,095,273.12	1,962,524,510.68
其中：营业成本	1,775,764,393.63	1,841,511,097.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,402,285.16	10,678,177.11
销售费用	31,358,674.43	27,243,415.01
管理费用	83,613,267.18	72,085,346.37
研发费用	6,464,413.31	6,694,335.48
财务费用	13,492,239.41	4,312,139.09
其中：利息费用	18,944,501.80	20,667,772.57
利息收入	4,056,891.62	3,484,857.54
加：其他收益	17,479,129.98	8,638,898.99
投资收益（损失以“－”号填列）	3,177,380.85	3,476,586.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,867,220.97	3,631,605.93

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）		2,568,006.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,542,394.86	1,524,056.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,229,989.39	-802,659.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-45,070.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,804,683.18	133,454,441.20
加：营业外收入	880,785.75	138,453.90
减：营业外支出	42,144.90	1,360,759.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,643,324.03	132,232,135.33
减：所得税费用	10,655,234.44	21,654,324.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,988,089.59	110,577,810.94
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,988,089.59	110,577,810.94
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	45,988,089.59	110,577,810.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-22,211,285.20	-16,909,729.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-22,211,285.20	-16,909,729.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-25,510,954.68	
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	-25,510,954.68	
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	3,299,669.48	-16,909,729.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	662,766.07	-20,544,925.56
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	-41,157.00	-256,351.50
6. 外币财务报表折算差额	2,678,060.41	3,891,547.70
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	23,776,804.39	93,668,081.58
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	23,776,804.39	93,668,081.58
（二）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	0.12	0.24
（二）稀释每股收益	0.12	0.24

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	2,122,588,603.68	2,360,336,298.70
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	55,650,188.73	67,658,917.85
收到其他与经营活动有关的现金	19,922,791.26	35,091,566.51
经营活动现金流入小计	2,198,161,583.67	2,463,086,783.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,810,949,919.73	2,130,163,461.58
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	96,122,217.58	109,647,351.65
支付的各项税费	40,145,908.32	42,107,227.32
支付其他与经营活动有关的现金	46,554,585.03	63,803,059.76
经营活动现金流出小计	1,993,772,630.66	2,345,721,100.31
经营活动产生的现金流量净额	204,388,953.01	117,365,682.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	82,409,896.86
取得投资收益收到的现金	310,159.88	2,732,408.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,890.00	27,520.00

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	1,321,049.88	85,169,825.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,762,625.57	280,564,350.85
投资支付的现金		
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	121,762,625.57	280,564,350.85
投资活动产生的现金流量净额	-120,441,575.69	-195,394,525.59
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	199,680,000.00	463,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	199,680,000.00	463,900,000.00
偿还债务支付的现金	328,199,799.50	318,378,385.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,133,641.04	42,228,225.98
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	11,748,479.98	3,789,472.49
筹资活动现金流出小计	386,081,920.52	364,396,083.97
筹资活动产生的现金流量净额	-186,401,920.52	99,503,916.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,510,124.32	10,677,782.92
五、现金及现金等价物净增加额	-99,944,418.88	32,152,856.11
加：期初现金及现金等价物余额	374,898,557.69	406,890,493.40
六、期末现金及现金等价物余额	274,954,138.81	439,043,349.51

## （二）2023 年起首次执行新会计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

## （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

2023 年 10 月 27 日