

证券代码:002286 证券简称:保龄宝 公告编号:2024-063

保龄宝生物股份有限公司

2024 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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

单位:元

项目	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)	647,377,884.28	-5.20%	1,839,446,310.98	-6.70%
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,739,880.79	139.93%	101,071,886.67	119.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	30,854,268.08	156.69%	96,589,624.46	215.92%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	97,330,697.52	-52.38%
基本每股收益(元/股)	0.09	126.00%	0.27	126.00%
稀释每股收益(元/股)	0.09	126.00%	0.27	126.00%
加权平均净资产收益率	1.56%	0.92%	5.03%	2.74%
总资产(元)	2,676,797,133.41	2,658,892,343.69		0.67%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,024,715,503.08	1,983,485,817.04		2.68%

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
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)		401,466.69	
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)	1,297,118.37	6,301,618.41	
除金融资产之外的其他金融资产公允价值变动损益	-265,579.21	-37,407.40	
城市维护建设税	148,980.23	883,426.49	
合计	888,478.96	6,462,243.21	

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情况。

(一) 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	2024年9月30日	2023年12月31日	变动比率	变动原因
资产负债表	预付账款	16,041,024.79	3,090,863.40	448.10%	主要系预付能源费及原料款增加所致。
	其他应收款	6,190,602.21	19,283,722.56	-67.85%	主要系因长期股权投资减值所致。
	在建工程	12,391,677.95	2,573,021.20	381.43%	主要系因本期新增生产线增加所致。
合并资产负债表	递延所得税资产	10,883,098.60	5,580,385.81	96.02%	主要系因本期新增递延收益对应的所得税增加所致。
	其他非流动资产	12,946,244.77	1,906,000.00	579.95%	主要系因本期预付工程款增加所致。
	短期借款	320,249,602.78	309,813,562.49	57.40%	主要系因本期偿还长期借款以及购买原材料增加期预付工程款所致。
	短期融资券	12,342,588.32	7,614,356.07	62.10%	主要系因应付票据增加所致。
	其他应付款	10,814,454.26	21,351,060.53	-49.36%	主要系因本期减少少数股权投资公允价值变动所致。
利润表	其他非流动资产	22,482,823.75	46,376,063.77	-50.65%	主要系因长期股权投资公允价值变动所致。
	其他综合收益	35,642,348.28	16,043,585.54	-36.40%	主要系因本期计提公允价值变动损益所致。
	管理费用	63,136,286.77	83,613,267.18	-36.46%	主要系因公司今年支付管理费用的折旧减少所致。
	财务费用	4,194,770.56	13,482,228.41	-68.91%	主要系因本期利息支出减少,汇兑损益增加所致。
	其他收益	8,294,303.72	17,479,126.06	-52.65%	主要系因本期本年计入当期损益的政府补助减少所致。
现金流量表	销售商品	19,118,540.28	10,486,234.44	79.43%	主要系因本期销售实现的应收应付增加所致。
	归属于上市公司股东的净利润	101,071,886.67	45,389,083.00	119.78%	主要系因本期销售主要产品原材料成本下降,产品毛利率提升,销售费用及财务费用较上年同期减少所致。
	经营活动产生的现金流量净额	97,330,697.52	204,388,963.01	-52.38%	主要系因本期经营活动现金流量减少以及折旧摊销减少所致。
	投资活动产生的现金流量净额	-77,654,818.99	-120,441,576.03	-42,796,756.70%	主要系因本期购回投资款增加所致。
	筹资活动产生的现金流量净额	13,176,236.34	-198,401,030.62	199,576,266.96%	主要系因本期增加银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	36,137,062.21	-99,944,418.88	136,081,482.00%	主要系因本期收回投资款,增加银行借款所致。	

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	34,113	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0
前10名普通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份)			
股东名称	持股比例	持股数量	持有无限售条件限售股份的股份数量
宁波府村富源资产管理中心(有限合伙)	10.31%	38,139,244	0
北京永新裕投资管理有限公	8.88%	33,213,963	0
深圳松裕投资管理合伙企业(有限合伙)	3.70%	13,674,837	0
戚本秀	1.26%	5,000,280	0
程建群	0.97%	3,578,472	0
王少强	0.97%	3,578,472	0
程绍志	0.97%	3,578,472	0
程惠忠	0.91%	3,670,000	0
王志新	0.86%	1,715,800	0
前10名无限售条件普通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份)			
股东名称	持有无限售条件普通股数量	股份种类及数量	
宁波府村富源资产管理中心(有限合伙)	38,139,244.00	人民币普通股	38,139,244.00
北京永新裕投资管理有限公	33,213,963.00	人民币普通股	33,213,963.00
深圳松裕投资管理合伙企业(有限合伙)	23,288,260.00	人民币普通股	23,288,260.00
戚本秀	5,000,280.00	人民币普通股	5,000,280.00
程建群	3,578,472.00	人民币普通股	3,578,472.00
王少强	3,578,472.00	人民币普通股	3,578,472.00
程绍志	3,578,472.00	人民币普通股	3,578,472.00
程惠忠	3,670,000.00	人民币普通股	3,670,000.00
王志新	1,715,800.00	人民币普通股	1,715,800.00
上述股东关联关系或一致行动的说明			
北京永新裕投资管理有限公与深圳松裕投资管理合伙企业(有限合伙)为关联方关联单位,互为一致行动人,合计持有公司股份49,888,200股,占公司总股本的12.08%,公司实际控制人戚本秀、程建群、王少强、程绍志、程惠忠、王志新,亦未通过其他方式持有公司股份。			
前10名股东中与限售流通股股东持股情况(如有)			
1.本公司不存在非限售流通股股东。			
2.截至2024年9月30日,公司股东北京永新裕投资管理有限公通过集中竞价减持股份持有9,000,000股,无通过大宗交易持有公司股份;程建群、王少强、程绍志、程惠忠、王志新,亦未通过其他方式持有公司股份。			
3.截至2024年9月30日,公司股东北京永新裕投资管理有限公通过集中竞价减持股份持有9,000,000股,无通过大宗交易持有公司股份;程建群、王少强、程绍志、程惠忠、王志新,亦未通过其他方式持有公司股份。			

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十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

在2024年前三季度,公司面临着复杂的市场环境与挑战,但通过积极的战略调整与创新,取得了显著的财务成果,差异化产品市场有较好表现。

2024年前三季度,公司实现营业收入183.33亿元,同比增长7.0%,营业总收入下降主要原因为产销两旺,销量增加,但公司核心产品的销售量和销售额同比实现了增长。主要原因为公司积极调整产品结构和管理策略,加强对销售差异化、高毛利产品的激励,进一步扩大了市场份额,使公司综合毛利率有明显改善。

在净利润方面,公司实现净利润1.01亿元,同比大幅上涨119.78%。这一增长主要源于公司优化了产品结构,减少了低毛利业务的比重,并将更多资源投入到高附加值产品的研发和生产中。

市场环境及竞争态势

2024年,全球经济增长放缓,消费者的消费心态愈发谨慎,物质消费有所下降,消费理念和精神消费分化,对差异化、高性价比产品的需求增加。这一趋势促使公司调整其产品结构和管理策略,以适应市场变化。通过差异化、高毛利产品的激励和推广,公司在一定程度上缓解了整体市场需求下降带来的压力。

随着行业快速增长,新进入者不断涌现,竞争对于数量持续增加,其竞争力也在不断提升。面对激烈的市场竞争,公司采取了一系列措施来提高自身竞争力,包括提升产品质量、加强应用方案设计与技术投入、深刻把握消费趋势、积极推广差异化产品。这些措施不仅帮助公司保持了市场份额,还为其未来发展奠定了坚实的基础。

产品创新与技术升级

公司积极投入研发,围绕膳食纤维、代糖、DHA、HMO及乳糖果糖等高附加值产品,与科研院所合作加快新品研发,以满足日益增长的健康消费需求。此外,针对赤藓糖醇市场,公司计划抓住欧盟及国内市场的机遇,重点欧洲市场体系,将赤藓糖醇及相关产品作为重点进行推广。在技术研发方面,公司自2023年起加大对益生元、膳食纤维及代糖生产的工艺投入,以保持技术领先地位。通过引入合成生物技术及精细发酵技术,公司致力于提高高附加值产品的生产效率和稳定性。

生产运营方面,公司持续推进改造,建立“DHA藻油的产线,目前,该产线已完成中试,并获得了生产许可证,预计在2024年底开始量产,初步计划年生产200吨DHA藻油,油,这一新产品的推出将丰富公司的产品结构,提升核心竞争力,同时满足市场对健康功能性油脂日益增长的需求。DHA藻油的推出将进一步提升公司的整体盈利能力。通过这一新产品,公司不仅能满足市场对健康功能性油脂日益增长的需求,还能在功能性油脂领域建立起强大的品牌影响力。

业务板块持续发力

在销售方面,公司不断提升产品应用方案设计与能力,深刻把握消费趋势,拓展HMO、高端变性淀粉、差异化益生元等新兴市场、新应用。

在营销方面,通过组织架构、制度调整、流程优化等措施促进生产力的发展,并严控广告费用支出。

在生产运营方面,建立稳定高效的供应链体系,实现价值链提升,尽管主要原材料如玉米、玉米淀粉价格有所波动,但原材料价格波动依然是公司面临的重要挑战。为此,公司通过优化供应链管理,加大集中采购力度,有效应对了这一挑战。建立稳定的供应链体系,使公司能够最大限度地发挥供应链协同效应,将其转化为实际的经济效益。

在生产方面,不断提升技术,改善生产工艺,降低原材料消耗,对低毛利产品实施关停并转,逐步淘汰低毛利、落后产能,使低毛利产品向高毛利、差异化产品转型升级,持续提升生产效率。

未来发展战略

展望未来,公司将坚持“小、精、灵”的业务模式,专注于高附加值、灵活应变的业务。

1.持续优化供应链:继续关注消费者对质构和口感改善产品的需求,加大变性淀粉、胶体等产品的研发投入,以满足消费者对高品质产品的追求。

2.精准采购与成本控制:密切关注原材料价格走势,精准采购,利用套期保值等工具降低原材料成本,同时持续推进新产品研发和市场拓展,加快业务推进步伐,尽快形成业务规模,以应对可能出现的市场变化和竞争压力。

3.持续提升运营效率:加强内部控制制度建设,提高运营效率和风险管理能力,加快国际业务拓展,逐步实现快速超过国内业务。通过不断创新和管理优化,保持稳健增长,为股东创造更大价值。

4.并行业推进行有机增长与外延并购:加快现有产品标准化,持续优化工艺,精益运营,将现有业务做到最具竞争力,利用资本力量,加速资源重整,实现跨越式发展,以应对行业内外部变化带来的挑战。

四、季度财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:保龄宝生物股份有限公司

2024年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
货币资金	276,722,885.18	242,738,981.97
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	273,185,007.77	229,110,279.38
应收账款	10,370,080.69	12,377,949.04
预付款项	16,941,624.78	3,680,383.80
应收合同资产		
应收股利		
应收利息		
其他应收款	6,190,502.21	19,253,722.56
流动资产合计	271,941,971.03	278,262,283.83
非流动资产:		
长期股权投资		
权益工具投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
无形资产		
使用权资产		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计		
资产总计		
流动负债:		
短期借款		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应付股利		
应付利息		
应付债券		
其他应付款		
其他流动负债		
流动负债合计		
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计		
所有者权益:		
股本		
其他权益工具		
资本公积		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润		
所有者权益合计		
负债和所有者权益总计		

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:戴晓晖 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	1,839,446,310.98	1,968,015,829.72
其中:营业收入	1,839,446,310.98	1,968,015,829.72
利息收入		
其他收入		
二、营业总成本	1,839,446,310.98	1,968,015,829.72
其中:营业成本	1,839,446,310.98	1,968,015,829.72
税金及附加		
销售费用		
管理费用		
财务费用		
其他费用		
三、营业利润	0	0
加:其他收益	888,478.96	6,462,243.21
投资收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)		
其他综合收益		
四、利润总额	888,478.96	6,462,243.21
减:所得税费用		
五、净利润(净损益以“-”号填列)	888,478.96	6,462,243.21
其中:按经营持续性分类		
持续经营净利润(净收益以“-”号填列)	888,478.96	6,462,243.21
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(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数		
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		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他权益工具投资公允价值变动		
3.金融资产重分类公允价值变动		
4.外币财务报表折算差额		
归属于母公司所有者的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		
七、每股收益		
(一)基本每股收益	0.27	0.12
(二)稀释每股收益	0.27	0.12

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:戴晓晖 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	1,983,125,002.42	2,122,588,603.68
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		
收到原保险合同赔款的现金		
收到再保业务现金净额		
处置金融资产取得的现金		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到投资收益的现金		
取得贷款净增加额		
收到其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流入小计	2,751,764.06	56,850,189.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,746,987,848.02	1,810,949,919.72
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		
支付原保险合同赔款的现金		
支付其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流出小计	1,746,987,848.02	1,810,949,919.72
经营活动产生的现金流量净额	1,004,816.04	-754,735.76
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	26,736,702.49	1,000,000.00
取得投资收益的现金		
处置金融资产收到的现金		
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		