

保龄宝生物股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人刘宗利、主管会计工作负责人王延军及会计机构负责人(会计主管人员)张元忠声明：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：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	1,157,298,619.88	1,084,109,537.00	6.75%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	670,963,697.57	662,613,336.50	1.26%
股本(股)	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.39	8.28	1.33%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	138,051,594.45	85,146,331.98	62.13%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,190,966.22	6,647,247.36	23.22%
经营活动产生的现金流量净额(元)	46,574,125.13	33,644,566.08	38.43%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.58	0.42	38.10%
基本每股收益(元/股)	0.10	0.11	-9.09%
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.11	-9.09%
加权平均净资产收益率(%)	1.23%	2.75%	-1.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.89%	2.08%	-1.19%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
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	2,447,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,479.34
所得税影响额	-395,246.90
合计	2,239,732.44

对重要非经常性损益项目的说明

2010 年第一季度税后非经常性损益占净利润的比重为 27.34%，主要为计入当期损益的政府补助，政府补助的形成情况主要为：
 ①德州市财政局根据德财建[2008]65 号文《关于下达三河三湖水污染防治财政专项补助资金项目的通知》的规定，向公司划拨 800.00 万元专项补助资金，按资产使用期限（10 年）分期转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为 20.00 万元。
 ②禹城市财政局根据鲁经贸资字[2008]516 号文《关于下达 2008 年重大节能工程项目计划的通知》的规定，向公司划拨 100.00

万元补助资金，按资产使用期限（10 年）分期转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为 2.50 万元。

③禹城市财政局根据鲁财企指[2008]84 号文《关于下达 2008 年出口农产品质量认证和区域性检测中心建设资金预算指标的通知》的规定，向公司划拨 50.00 万元补助资金，按资产使用期限（10 年）分期转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为 1.25 万元。

④德州市财政局根据德财建指[2009]154 号文《关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知》的规定，向公司划拨 156.00 万元补助资金。

⑤德州市财政局、科学技术局根据德科字[2009]43 号文《关于下达德州市二〇〇九年山东省自主创新成果转化重大专项计划的通知》的规定，向公司划拨 100.00 万元补助资金，项目起止时间为 2009 年至 2011 年，本期转入营业外收入的金额为 65.00 万元。

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）	11,085	
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
中国建设银行－鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	709,876	人民币普通股
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金	377,000	人民币普通股
第一创业证券有限责任公司	200,039	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	199,992	人民币普通股
庾顺填	196,500	人民币普通股
钟安华	158,638	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	149,918	人民币普通股
宝盈基金公司－建行－中铁信托有限责任公司	140,100	人民币普通股
陈贤发	101,634	人民币普通股
严丹婷	94,400	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

一、资产负债表项目

- 1、其他应收款较年初增长 23,327.08%，主要是应收土地补偿款增加所致。
- 2、长期股权投资较年初增长 74.00%，主要是 2010 年公司向禹城鼎鑫置业有限公司投资 370 万元所致。
- 3、在建工程较年初增长 174.82%，主要是报告期在建工程项目投入增加所致。
- 4、递延所得税资产较年初增长 70.91%，主要是本期计提应收账款坏账准备，导致应收账款账面价值小于计税基础形成的可抵扣暂时性差异所致。
- 5、应付票据较年初增长 227.07%，主要是公司利用承兑汇票支付货款较上年增加所致。
- 6、应付账款较年初增长 62.37%，主要是公司应付原料款和工程款增加所致。
- 7、预收账款较年初增长 253.85%，主要是报告期公司产品销售较好，预收货款增加所致。
- 8、应缴税费较年初增长 95.87%，主要是本期尚未支付一季度的企业所得税和土地使用税及房产税所致。

二、利润表项目

- 1、营业总收入较上年同期增长 62.13%，主要由于报告期公司销售收入增长所致。

- 2、营业总成本较上年同期增长 65.97%，主要由于销售收入的增长使得营业成本增加所致。
- 3、营业税金及附加较上年同期增长 74.09%，主要由于公司产品销售收入稳定增长，计提城建税及教育费附加金额增加所致。
- 4、销售费用较上年同期增长 146.07%，主要由于公司本期公司销售收入的增长较好，运输费用随之增加。
- 5、管理费用较上年同期增长 57.85%，主要由于工资及折旧费较去年同期有所增加所致。
- 6、财务费用较上年同期下降 33.64%，主要由于银行借款较去年同期有所减少所致。
- 7、资产减值损失较上年增长 2004.32%，主要由于其他应收账款中应收土地补偿款 5000 万元，从而计提坏账准备增加所致。
- 8、营业外收入较上年增长 77.85%，主要由于财政拨款补贴款增加所致。

三、现金流量表项目

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 38.43%，主要由于销售收入增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 408.81%，主要由于工程项目投入增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 142.96%，主要由于银行借款减少所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额较去年同期下降-294.41%，主要由于项目投入增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

- 1、公司在报告期内不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
- 2、公司在报告期内大股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划的情况；
- 3、公司在报告期内日常经营重大合同的签署和履行情况：不适用；
- 4、2009 年度非标准无保留审计意见涉及事项的解决情况：不适用。
- 5、2010 年 1 月 12 日禹城市国土资源局收回保龄宝位于开拓路北侧的国有土地使用权，与公司签订《土地拆迁补偿协议》，承诺补偿该宗土地、地上附着物、设备搬迁及损失费共计 7300 万元。公司于 2009 年 12 月 1 日披露了《老厂区用地性质调整的公告》。2010 年 3 月 10 日，公司收到禹城市国土资源局首期补偿款 2300 万元。截止目前尚有 5000 万元未到位，由此形成的其他应收款导致本期坏账准备大幅增加。公司将与禹城市国土资源局跟进联系，协商剩余款项到位事宜。

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	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	不适用
股份限售承诺	刘宗利、薛建平、杨远志、王乃强、李静	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；所持本公司股份自发行人股票上市交易之日起十二个月内不转让；离职后半年内，不转让其持有的发行人股份；遵守《公司章程》关于转让其持有的发行人股份的其他限制性规定。	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	刘宗利、北京瑞丰投资管理有限公司、李静、薛建平、杨远志、王乃强	(一) 控股股东、实际控制人刘宗利承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。(二) 股东北京瑞丰投资管理有限公司承诺：自持有发	正在履行

		<p>行人新增股份之日起三十六个月内,且自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让其持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份。(三) 股东李静承诺:自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理其持有的发行人 214.72 万股 (含 2007 年 8 月 1 日从控股股东刘宗利处受让的 134.2 万股,及在发行人整体变更设立时该部分股权因按净资产折股新增加的 80.52 万股) 股份,也不由发行人回购其持有的该部分股份;自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的另 137.28 万股发行人股份,也不由发行人回购其持有的该部分股份。(四) 其他股东薛建平、杨远志、王乃强承诺:自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份。</p>	
其他承诺 (含追加承诺)	刘宗利、薛建平、杨远志、王乃强、北京瑞丰投资管理有限公司	<p>(一) 由于北京瑞丰投资管理有限公司不适用《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009] 94 号)(简称"《实施办法》"),北京瑞丰投资管理有限公司没有对其所持保龄宝股份申请办理国有股转持社保基金会的有关事宜。北京瑞丰投资管理有限公司承诺:如果相关政府管理部门认定该公司适用《实施办法》,该公司将按照相关规定及时履行国有股转持义务。(二) 公司控股股东刘宗利书面承诺:如公司被要求补缴股票上市日之前的住房公积金,将承担公司被要求补缴的数额及其他相关费用(如有)。(三) 为避免在以后的经营中产生同业竞争,持有公司 5% 以上股份的股东向本公司出具了《避免同业竞</p>	正在履行

		争承诺函》，承诺：“不在发行人以外的公司、企业投资从事与发行人构成实质性同业竞争的业务和经营。本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出”。	
--	--	---	--

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	21,675,473.26
业绩变动的原因说明	无	

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：保龄宝生物股份有限公司
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

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	414,135,315.15	411,134,268.43	395,365,773.70	392,364,726.98
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,922,392.00	2,922,392.00	3,500,000.00	3,500,000.00
应收账款	77,153,639.05	77,153,639.05	71,687,021.80	71,687,021.80
预付款项	18,165,025.08	18,165,025.08	21,435,694.20	21,435,694.20
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	52,742,665.05	52,742,665.05	225,135.46	225,135.46
买入返售金融资产				
存货	58,880,008.96	58,880,008.96	46,190,613.70	46,190,613.70
一年内到期的非流动资产				

其他流动资产				
流动资产合计	623,999,045.29	620,997,998.57	538,404,238.86	535,403,192.14
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	8,700,000.00	11,700,000.00	5,000,000.00	8,000,000.00
投资性房地产	2,348,812.51	2,348,812.51	2,376,125.61	2,376,125.61
固定资产	354,662,212.05	354,662,212.05	423,780,174.38	423,780,174.38
在建工程	95,399,056.12	95,399,056.12	34,713,878.17	34,713,878.17
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	71,189,771.28	71,189,771.28	79,250,187.95	79,250,187.95
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	999,722.63	999,722.63	584,932.03	584,932.03
其他非流动资产				
非流动资产合计	533,299,574.59	536,299,574.59	545,705,298.14	548,705,298.14
资产总计	1,157,298,619.88	1,157,297,573.16	1,084,109,537.00	1,084,108,490.28
流动负债：				
短期借款	239,800,000.00	239,800,000.00	226,180,000.00	226,180,000.00
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	36,010,000.00	36,010,000.00	11,010,000.00	11,010,000.00
应付账款	40,116,665.93	40,116,665.93	24,707,097.87	24,707,097.87
预收款项	13,782,859.27	13,782,859.27	3,895,123.94	3,895,123.94
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,479,118.12	2,479,118.12	3,329,452.61	3,329,452.61
应交税费	2,705,369.53	2,704,760.56	1,381,207.76	1,380,598.79
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,636,409.46	1,636,409.46	1,451,318.32	1,451,318.32
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	101,000,000.00	101,000,000.00	89,000,000.00	89,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	437,530,422.31	437,529,813.34	360,954,200.50	360,953,591.53
非流动负债：				
长期借款	40,792,000.00	40,792,000.00	52,792,000.00	52,792,000.00
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	8,012,500.00	8,012,500.00	7,750,000.00	7,750,000.00
非流动负债合计	48,804,500.00	48,804,500.00	60,542,000.00	60,542,000.00
负债合计	486,334,922.31	486,334,313.34	421,496,200.50	421,495,591.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	485,790,774.77	485,790,774.77	485,631,379.92	485,631,379.92
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,698,151.88	9,698,151.88	9,698,151.88	9,698,151.88
一般风险准备				
未分配利润	95,474,770.92	95,474,333.17	87,283,804.70	87,283,366.95
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	670,963,697.57	670,963,259.82	662,613,336.50	662,612,898.75
少数股东权益				
所有者权益合计	670,963,697.57	670,963,259.82	662,613,336.50	662,612,898.75
负债和所有者权益总计	1,157,298,619.88	1,157,297,573.16	1,084,109,537.00	1,084,108,490.28

4.2 利润表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：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	138,051,594.45	138,051,594.45	85,146,331.98	85,146,331.98
其中：营业收入	138,051,594.45	138,051,594.45	85,146,331.98	85,146,331.98
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	131,050,142.94	131,050,142.94	78,959,885.58	78,959,885.58
其中：营业成本	107,825,566.03	107,825,566.03	63,450,698.19	63,450,698.19
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	568,185.88	568,185.88	326,372.51	326,372.51
销售费用	8,387,047.40	8,387,047.40	3,408,333.96	3,408,333.96
管理费用	6,518,285.47	6,518,285.47	4,129,456.49	4,129,456.49
财务费用	4,985,787.49	4,985,787.49	7,513,615.08	7,513,615.08
资产减值损失	2,765,270.67	2,765,270.67	131,409.35	131,409.35
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）				
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）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,001,451.51	7,001,451.51	6,186,446.40	6,186,446.40
加：营业外收入	2,904,979.34	2,904,979.34	1,633,346.00	1,633,346.00
减：营业外支出	270,000.00	270,000.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,636,430.85	9,636,430.85	7,819,792.40	7,819,792.40
减：所得税费用	1,445,464.63	1,445,464.63	1,172,545.04	1,172,545.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,190,966.22	8,190,966.22	6,647,247.36	6,647,247.36
归属于母公司所有者的净利润	8,190,966.22	8,190,966.22	6,647,247.36	6,647,247.36
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10		0.11	
（二）稀释每股收益	0.10		0.11	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	8,190,966.22	8,190,966.22	6,647,247.36	6,647,247.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,190,966.22	8,190,966.22	6,647,247.36	6,647,247.36
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 现金流量表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：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	162,867,343.61	162,867,343.61	93,503,362.86	93,503,362.86
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				
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				
收到其他与经营活动有关的现金	3,331,280.04	3,331,280.04	1,727,746.36	1,727,746.36
经营活动现金流入小计	166,198,623.65	166,198,623.65	95,231,109.22	95,231,109.22
购买商品、接受劳务支付的现金	97,229,593.81	97,229,593.81	48,411,498.46	48,411,498.46
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				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	4,806,461.69	4,806,461.69	4,243,978.72	4,243,978.72
支付的各项税费	3,742,941.65	3,742,941.65	4,106,280.47	4,106,280.47
支付其他与经营活动有关的现金	13,845,501.37	13,845,501.37	4,824,785.49	4,824,785.49
经营活动现金流出小计	119,624,498.52	119,624,498.52	61,586,543.14	61,586,543.14
经营活动产生的现金流量净额	46,574,125.13	46,574,125.13	33,644,566.08	33,644,566.08
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,000,000.00	23,000,000.00		

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	23,000,000.00	23,000,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,053,720.84	80,053,720.84	11,940,302.72	11,940,302.72
投资支付的现金	3,700,000.00	3,700,000.00		
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	83,753,720.84	83,753,720.84	11,940,302.72	11,940,302.72
投资活动产生的现金流量净额	-60,753,720.84	-60,753,720.84	-11,940,302.72	-11,940,302.72
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	76,000,000.00	76,000,000.00	80,380,000.00	80,380,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	76,000,000.00	76,000,000.00	80,380,000.00	80,380,000.00
偿还债务支付的现金	62,380,000.00	62,380,000.00	91,130,000.00	91,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,676,400.00	5,676,400.00	7,741,250.49	7,741,250.49
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				
筹资活动现金流出小计	68,056,400.00	68,056,400.00	98,871,250.49	98,871,250.49
筹资活动产生的现金流量净额	7,943,600.00	7,943,600.00	-18,491,250.49	-18,491,250.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,537.16	5,537.16	-8,287.08	-8,287.08
五、现金及现金等价物净增加额	-6,230,458.55	-6,230,458.55	3,204,725.79	3,204,725.79
加：期初现金及现金等价物余额	384,355,773.70	381,354,726.98	147,918,761.17	144,924,676.89
六、期末现金及现金等价物余额	378,125,315.15	375,124,268.43	151,123,486.96	148,129,402.68

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计