

证券代码：300796

证券简称：贝斯美

公告编号：2023-057

## 绍兴贝斯美化工股份有限公司 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

## 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）	103,223,861.38	-40.74%	466,347,444.96	-14.66%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	284,028.22	-99.29%	78,845,273.73	-31.35%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	142,444.58	-99.65%	75,186,182.84	-32.77%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	203,712,410.30	21.91%
基本每股收益（元/ 股）	0.00	-100.00%	0.22	-33.33%
稀释每股收益（元/ 股）	0.00	-100.00%	0.22	-33.33%
加权平均净资产收益 率	0.00%	-100.00%	4.74%	-3.77%
	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）	2,065,563,875.42	2,100,743,391.28	-1.67%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,664,415,701.71	1,607,038,693.60	3.57%	

### (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）	17,466.95	-458,832.87	
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）	220,284.70	5,413,995.52	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-23,267.83	-122,031.13	
减：所得税影响额	67,665.78	1,094,684.40	
少数股东权益影响额 （税后）	5,234.40	79,356.23	
合计	141,583.64	3,659,090.89	--

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

金额单位：人民币元

合并资产负债表项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例	主要原因分析
货币资金	410,523,110.69	617,588,115.54	-33.53%	主要系募集资金投入使用。
应收账款	70,970,346.34	154,024,659.35	-53.92%	主要系本期销售收入与上年四季度相比较低，应收账款相应减少。
应收款项融资	34,185,845.10	75,389,718.52	-54.65%	主要系本期应收票据减少。
预付账款	8,610,619.86	13,287,922.62	-35.20%	主要系设备预付款减少。
其他应收款	5,025,236.81	2,994,823.96	67.80%	主要系应收股利增加。
其他流动资产	42,150,425.74	27,237,342.89	54.75%	主要系待抵扣的增值税增加。
在建工程	434,346,589.84	323,628,168.47	34.21%	主要系本期新项目投入增加。
其他非流动资产	196,694,635.41	75,924,744.60	159.07%	主要系本期土地款及项目预付款增加。
短期借款	16,900,000.00	136,433,750.83	-87.61%	主要系本期归还短期借款。
合同负债	0.00	16,426,672.65	-100.00%	主要系本期预收货款减少所致。
应付职工薪酬	12,157,241.29	17,454,782.24	-30.35%	主要是前期预提的年终奖发放所致。
应交税费	1,890,294.56	15,216,972.93	-87.58%	主要系本期利润较去年全年减少，应交税费相应减少。
其他应付款	163,638.73	115,949.57	41.13%	主要系本期暂收的其他应付款项增加。
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	30,195,162.50	-33.76%	主要系一年内到期的银行中长期借款减少。
其他流动负债	0.00	1,473,302.13	-100.00%	主要系待转销项税额减少。
长期借款	181,039,745.21	105,386,442.84	71.79%	主要系本期项目贷款增加。
股本	361,142,872.00	200,634,929.00	80.00%	主要系资本公积金转增股本形成。
其他综合收益	233,168.66	79,210.94	194.36%	主要系权益法核算被投资企业其他综合收益增加。
专项储备	3,858,090.60	1,404,122.46	174.77%	主要系计提的专项储备增加。
合并利润表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	同比增减	主要原因分析
税金及附加	2,594,869.74	4,477,779.29	-42.05%	主要系本期利润降低，税费相应降低。
销售费用	12,834,951.73	9,597,040.31	33.74%	主要系本期广告宣传费增加所致。
管理费用	49,106,377.78	32,919,459.80	49.17%	主要系本期职工薪酬、办公设备增加所致。
财务费用	-4,401,819.05	-12,083,100.31	-63.57%	主要系本期贷款利息减少及存款利息增加所致。

投资收益	4,674,451.37	-1,436,540.50	-425.40%	主要系本期权益法核算投资确认投资收益所致。
公允价值变动收益	0.00	-2,312,760.00	-100.00%	主要系本期交易性金融资产业务减少所致。
信用减值损失	4,581,841.79	-3,274,432.94	-239.93%	主要系本期计提坏账准备增加所致。
资产减值损失	0.00	153,018.40	-100.00%	主要系本期未发生资产减值。
营业外收入	181,039.74	72,062.00	151.23%	主要系债权债务清理收入增加。
营业外支出	657,381.66	1,116,766.28	-41.14%	主要系本期对外捐赠减少。
净利润	81,653,860.87	117,959,518.54	-30.78%	主要系本期销售减少，净利润下降。
<b>合并现金流量表项目</b>	<b>2023 年 1-9 月</b>	<b>2022 年 1-9 月</b>	<b>同比 增减</b>	<b>主要原因分析</b>
投资活动产生的现金流量净额	-324,918,030.33	-151,915,100.65	113.88%	主要是本期购买土地及在建项目投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-84,306,420.07	423,935,208.29	-119.89%	主要是本期没有募集资金。
现金及现金等价物余额	-202,699,245.65	442,971,189.04	-145.76%	主要是本期筹资活动现金净流量减少。

## 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	8,512	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
宁波贝斯美投资控股有限公司	境内非国有法人	23.02%	83,118,980.00	0	质押	41,328,000.00
上海禾凯祁源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.43%	16,013,243.00	0		
上海祥万健石企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.35%	12,097,743.00	0		
王奇峰	境内自然人	3.28%	11,860,000.00	0		
宁波君安控股有限公司	境内非国有法人	2.26%	8,178,413.00	0		
#日照中益仁私募基金管理有限公司—中益仁价值成长 1 号私募证券投资基金	其他	1.97%	7,098,070.00	0		
宁波梅山保税港区亨实投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.53%	5,526,315.00	0		

上海祥曦健源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	5,400,530.00	0	
浙江嘉鸿资产管理有限公司—嘉鸿精选2号私募证券投资基金	其他	1.49%	5,363,657.00	0	
#浙江银万斯特投资管理有限公司—银万全盈69号私募证券投资基金	其他	1.30%	4,682,896.00	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		
宁波贝斯美投资控股有限公司	83,118,980.00	人民币普通股	83,118,980.00		
上海禾凯祁源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	16,013,243.00	人民币普通股	16,013,243.00		
上海祥万健石企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	12,097,743.00	人民币普通股	12,097,743.00		
王奇峰	11,860,000.00	人民币普通股	11,860,000.00		
宁波君安控股有限公司	8,178,413.00	人民币普通股	8,178,413.00		
#日照中益仁私募基金管理有限公司—中益仁价值成长1号私募证券投资基金	7,098,070.00	人民币普通股	7,098,070.00		
宁波梅山保税港区亨实投资合伙企业（有限合伙）	5,526,315.00	人民币普通股	5,526,315.00		
上海祥曦健源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,400,530.00	人民币普通股	5,400,530.00		
浙江嘉鸿资产管理有限公司—嘉鸿精选2号私募证券投资基金	5,363,657.00	人民币普通股	5,363,657.00		
#浙江银万斯特投资管理有限公司—银万全盈69号私募证券投资基金	4,682,896.00	人民币普通股	4,682,896.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中宁波贝斯美投资控股有限公司为上海禾凯祁源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，未知上述其它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股东情况说明（如有）	股东日照中益仁私募基金管理有限公司—中益仁价值成长1号私募证券投资基金通过普通证券账户持有0股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有7,098,070股，合计持有7,098,070股。股东浙江银万斯特投资管理有限公司—银万全盈69号私募证券投资基金通过普通证券账户持有0股，通过渤海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有4,682,896股，合计持有4,682,896股。				

**（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） 限售股份变动情况**

适用 不适用

### 三、其他重要事项

适用 不适用

(1) 公司于 2023 年 7 月 31 日召开经理办公会议，会议审议通过了《关于公司拟参与竞买国有土地使用权》的议案。为满足公司业务发展对经营场地的需求，进一步推动公司生产基地的区域合理布局，公司拟通过全资子公司铜陵贝斯美科技有限公司，以不超过 1.3 亿元人民币自有资金参与竞买位于安徽省铜陵市经济开发区的铜土储字【2023】16 号、17 号、18 号地块的土地使用权。根据《公司章程》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，本次公司竞买金额未超过公司最近一年经审计的净资产的 10%，无需提交董事会和股东大会审议。目前公司已竞得上述三宗土地，并与安徽省铜陵市自然资源和规划局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，上述三宗土地出让合同涉及土地总面积 330,135.67 平方米，总出让金额 12,381 万元。

(2) 公司于 2023 年 9 月 2 日召开经理办公会议，会议审议通过全资子公司铜陵贝斯美科技有限公司拟在上海设立全资子公司上海贝陵贸易有限公司，注册资本 100 万元。公司法定代表人：陈峰；住所：上海市奉贤区金海公路 6055 号 11 幢 5 层；经营范围：一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用百货销售；包装服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食品用洗涤剂销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；办公用品销售；第一类医疗器械销售；电子产品销售；企业管理咨询；租赁服务（不含许可类租赁服务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理；货物进出口；技术进出口；进出口代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。上海贝陵贸易有限公司已于 2023 年 9 月 6 日成立。

(3) 受临时停车和安全检修等因素影响，公司 2023 年三季度产量降幅较大，二甲戊灵原药产量同比下降 45.08%。

(4) 全资子公司铜陵贝斯美科技有限公司投资建设的年产 8500 吨戊酮系列绿色新材料项目已完成工程建设及设备安装调试工作，项目的试生产方案经专家论证通过并已取得相关部门批复，目前进入试生产阶段，项目整体进度符合公司项目建设安排。公司将按照既定开车计划安排试生产工作，安全、可靠、高效达成稳定生产。

## 四、季度财务报表

### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：绍兴贝斯美化工股份有限公司

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	410,523,110.69	617,588,115.54
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	70,970,346.34	154,024,659.35
应收款项融资	34,185,845.10	75,389,718.52
预付款项	8,610,619.86	13,287,922.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,025,236.81	2,994,823.96
其中：应收利息		
应收股利	3,600,000.00	
买入返售金融资产		
存货	67,083,836.41	89,087,205.39
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	42,150,425.74	27,237,342.89
流动资产合计	638,549,420.95	979,609,788.27
<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	172,271,261.18	171,042,852.09
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	437,323,264.08	363,206,925.99
在建工程	434,346,589.84	323,628,168.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,044,683.47	3,854,573.25
无形资产	171,690,070.56	173,660,811.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,643,949.93	9,815,527.59
其他非流动资产	196,694,635.41	75,924,744.60
非流动资产合计	1,427,014,454.47	1,121,133,603.01
资产总计	2,065,563,875.42	2,100,743,391.28

流动负债：		
短期借款	16,900,000.00	136,433,750.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,626,460.35	23,574,239.69
应付账款	80,976,586.47	91,017,935.73
预收款项	5,196,051.24	
合同负债		16,426,672.65
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	12,157,241.29	17,454,782.24
应交税费	1,890,294.56	15,216,972.93
其他应付款	163,638.73	115,949.57
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	20,000,000.00	30,195,162.50
其他流动负债		1,473,302.13
流动负债合计	160,910,272.64	331,908,768.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	181,039,745.21	105,386,442.84
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,048,177.40	3,057,595.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,878,750.00	28,889,250.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	212,966,672.61	137,333,288.09
负债合计	373,876,945.25	469,242,056.36
所有者权益：		
股本	361,142,872.00	200,634,929.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	823,595,307.22	984,103,250.22
减：库存股		
其他综合收益	233,168.66	79,210.94
专项储备	3,858,090.60	1,404,122.46
盈余公积	34,884,963.57	34,884,963.57
一般风险准备		
未分配利润	440,701,299.66	385,932,217.41
归属于母公司所有者权益合计	1,664,415,701.71	1,607,038,693.60
少数股东权益	27,271,228.46	24,462,641.32
所有者权益合计	1,691,686,930.17	1,631,501,334.92
负债和所有者权益总计	2,065,563,875.42	2,100,743,391.28

法定代表人：陈峰      主管会计工作负责人：屠汶君      会计机构负责人：屠汶君

## 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	466,347,444.96	546,480,735.01
其中：营业收入	466,347,444.96	546,480,735.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	374,207,622.08	405,208,436.95
其中：营业成本	286,926,795.16	343,422,240.57
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	2,594,869.74	4,477,779.29
销售费用	12,834,951.73	9,597,040.31
管理费用	49,106,377.78	32,919,459.80
研发费用	27,146,446.72	26,875,017.29
财务费用	-4,401,819.05	-12,083,100.31
其中：利息费用	6,572,242.17	6,075,913.23
利息收入	6,159,481.57	4,514,498.37
加：其他收益	5,376,395.52	4,732,827.76
投资收益（损失以“-”号填列）	4,674,451.37	-1,436,540.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		-2,312,760.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,581,841.79	-3,274,432.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		153,018.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-66,922.08	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,705,589.48	139,134,410.78
加：营业外收入	181,039.74	72,062.00

减：营业外支出	657,381.66	1,116,766.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,229,247.56	138,089,706.50
减：所得税费用	24,575,386.69	20,130,187.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,653,860.87	117,959,518.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,653,860.87	117,959,518.54
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）	78,845,273.73	114,848,692.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,808,587.14	3,110,825.60
六、其他综合收益的税后净额	153,957.72	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	153,957.72	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	277,279.18	
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	277,279.18	
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	-123,321.46	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
6.外币财务报表折算差额	-123,321.46	
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	81,807,818.59	117,959,518.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	78,999,231.45	114,848,692.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额	2,808,587.14	3,110,825.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.33
（二）稀释每股收益	0.22	0.33

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：陈峰      主管会计工作负责人：屠汶君      会计机构负责人：屠汶君

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	508,285,123.53	436,307,427.83
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	32,401,489.37	79,344,952.39
收到其他与经营活动有关的现金	13,364,347.94	36,953,867.23
经营活动现金流入小计	554,050,960.84	552,606,247.45
购买商品、接受劳务支付的现金	207,513,245.45	257,836,744.26
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	62,075,910.05	49,182,638.67
支付的各项税费	55,201,105.39	39,951,348.49
支付其他与经营活动有关的现金	25,548,289.65	38,538,609.85
经营活动现金流出小计	350,338,550.54	385,509,341.27
经营活动产生的现金流量净额	203,712,410.30	167,096,906.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	67,730.00	29,978.00
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	4,879,016.81	4,514,498.37
投资活动现金流入小计	4,946,746.81	4,544,476.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	329,864,777.14	141,459,577.02
投资支付的现金		15,000,000.00
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	329,864,777.14	156,459,577.02
投资活动产生的现金流量净额	-324,918,030.33	-151,915,100.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		393,499,985.20
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	123,131,686.52	258,130,847.46
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	123,131,686.52	651,630,832.66
偿还债务支付的现金	176,625,000.00	213,784,090.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,655,942.37	13,889,373.71
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	157,164.22	22,160.66
筹资活动现金流出小计	207,438,106.59	227,695,624.37
筹资活动产生的现金流量净额	-84,306,420.07	423,935,208.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,812,794.45	3,854,175.22
五、现金及现金等价物净增加额	-202,699,245.65	442,971,189.04
加：期初现金及现金等价物余额	606,597,053.09	322,346,824.83
六、期末现金及现金等价物余额	403,897,807.44	765,318,013.87

## (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。

绍兴贝斯美化工股份有限公司董事会

2023 年 10 月 25 日