

证券代码：301037

证券简称：保立佳

公告编号：2023-090

上海保立佳化工股份有限公司 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）	599,820,269.65	-33.93%	1,793,272,505.22	-29.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,527,345.63	115.58%	5,357,400.53	810.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,931,757.49	113.79%	4,383,765.73	56.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	178,956,067.63	324.95%
基本每股收益（元/股）	0.0352	114.18%	0.0534	721.54%
稀释每股收益（元/股）	0.0352	114.18%	0.0534	721.54%
加权平均净资产收益率	0.42%	3.17%	0.64%	0.57%
	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）	2,454,342,679.13	2,518,132,544.98	-2.53%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	841,453,849.77	831,261,673.04	1.23%	

(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）	-172,900.87	-209,639.04	主要系非流动资产毁损报废损失。
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）	792,760.32	1,332,225.46	主要系收到政府补助。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	202,493.58	主要系收购马来西亚公司 MORTRADE SDN. BHD. 60%股权的收益。
委托他人投资或管理资产的损益	-	-500.00	主要系购买的银行理财产品亏损。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,635.68	-259,848.52	主要系对外捐赠。
减：所得税影响额	28,906.99	91,096.68	
合计	595,588.14	973,634.80	--

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

1、资产负债表项目

单位：元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日	变动率	变化原因
货币资金	185,724,768.63	308,810,234.79	-39.86%	主要系项目类支出增加所致。
预付款项	35,731,191.29	13,996,507.31	155.29%	主要系公司预付原材料款增加所致。
其他流动资产	20,073,679.94	41,449,230.43	-51.57%	主要系待抵扣增值税进项税减少所致。
固定资产	401,180,192.69	254,928,982.67	57.37%	主要系安徽项目在建工程转固所致。
无形资产	134,401,327.92	97,600,939.32	37.70%	主要系湖北项目购买土地所致。
递延所得税资产	25,800,220.59	16,744,438.19	54.08%	主要系部分子公司可抵扣亏损确认递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	60,421,354.49	118,400,171.81	-48.97%	主要系安徽项目预付设备、工程款减少所致。
合同负债	4,913,300.02	22,877,745.84	-78.52%	主要系预收货款减少所致。
应付职工薪酬	16,536,497.63	12,582,951.85	31.42%	主要系储备人员增加，人员薪酬相应增加所致。
应交税费	7,786,753.00	12,145,317.74	-35.89%	主要系应交增值税减少所致。
一年内到期的非流动负债	25,894,913.58	48,439,479.78	-46.54%	主要系重分类至一年内到期的融资租赁到期所致。
长期借款	144,999,200.92	73,471,530.00	97.35%	主要系贷款结构调整所致。
长期应付款	-	9,587,499.24	-100.00%	主要系长期应付款于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致。
库存股	9,801,502.44	15,901,857.00	-38.36%	主要系股权激励部分股票解禁及回购所致。
专项储备	2,885,117.94	1,812,478.89	59.18%	主要系计提的安全生产费余额变动所致。

2、利润表项目

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动率	变化原因
营业成本	1,539,997,875.84	2,301,693,855.03	-33.09%	主要系产品销量和主要原材料价格同比下降所致。
其他收益	1,446,698.03	4,055,974.19	-64.33%	主要系报告期收到的与收益相关的政府补助减少所致。
投资收益	-500.00	-7,206,333.30	99.99%	主要系报告期公司未开展期货套期保值业务。
信用减值损失	3,234,778.29	6,946,208.26	-53.43%	主要系报告期计提应收账款坏账准备减少所致。
资产减值损失	-1,393,022.62	-1,033,643.05	-34.77%	主要系计提的存货跌价损失增加所致。
资产处置收益	-70,916.33	99,104.50	-171.56%	主要系子公司退租并处置使用权资产所致。
营业外收入	526,248.38	254,397.64	106.86%	主要系收购子公司利得所致。
营业外支出	836,798.60	338,254.69	147.39%	主要系对外捐赠所致。
所得税费用	3,580,991.15	5,660,197.59	-36.73%	主要系受部分业务收入放缓，导致应纳税所得额下降所致。

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	6,638	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
杨文瑜	境内自然人	51.68%	51,731,900	51,731,900	-	-
杨美芹	境内自然人	10.60%	10,607,520	10,607,520	-	-
杨惠静	境内自然人	5.37%	5,378,648	5,366,636	-	-
上海宇滩投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.38%	3,382,500	3,382,500	-	-
万晓梅	境内自然人	3.30%	3,300,000	0	-	-
李欣	境内自然人	1.41%	1,412,500	0	-	-
深圳市茂安源投资有限公司	境内非国有法人	1.40%	1,401,712	0	-	-
中国国际金融香港资产管理有限公司-FT	境外法人	0.59%	590,886	0	-	-
罗仁兵	境内自然人	0.39%	390,000	0	-	-
张爽姿	境内自然人	0.34%	338,080	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			
万晓梅	3,300,000	人民币普通股	3,300,000			
李欣	1,412,500	人民币普通股	1,412,500			
深圳市茂安源投资有限公司	1,401,712	人民币普通股	1,401,712			
中国国际金融香港资产管理有限公司-FT	590,886	人民币普通股	590,886			
罗仁兵	390,000	人民币普通股	390,000			
张爽姿	338,080	人民币普通股	338,080			
中信证券股份有限公司	299,676	人民币普通股	299,676			
华泰证券股份有限公司	299,526	人民币普通股	299,526			

广发证券股份有限公司	261,222	人民币普通股	261,222
国信证券股份有限公司	254,467	人民币普通股	254,467
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨文瑜与杨惠静为父女关系，为公司实际控制人；杨文瑜先生同时担任上海宇滩投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人并持有其 46.50% 的出资份额。杨美芹为杨惠静母亲的妹妹。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东李欣通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,412,500 股，实际合计持有 1,412,500 股。股东张爽姿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 338,080 股，实际合计持有 338,080 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨文瑜	51,731,900	0	0	51,731,900	首发前限售股	2025 年 1 月 29 日
杨美芹	10,607,520	0	0	10,607,520	首发前限售股	2024 年 7 月 29 日
杨惠静	5,310,580	0	0	5,310,580	首发前限售股	2024 年 7 月 29 日
上海宇滩投资合伙企业（有限合伙）	3,382,500	0	0	3,382,500	首发前限售股	2024 年 7 月 29 日
2021 年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票人数 37 人	1,024,716	290,444	0	734,272	股权激励限售股	达到业绩考核目标后，股权激励限售股每年按一定比例解锁
2021 年限制性股票激励计划预留授予第一类限制性股票人数 8 人	87,300	22,100	0	65,200	股权激励限售股	达到业绩考核目标后，股权激励限售股每年按一定比例解锁
衣志波	10,610	0	0	10,610	高管任期内离职	2023 年 11 月 16 日
乔翠芳	10,412	0	0	10,412	高管任期内离职	2023 年 11 月 16 日
合计	72,165,538	312,544	0	71,852,994	--	--

注 1：本期部分股份解除限售的原因：

①2021 年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票的人员中，回购注销首次授予激励对象中 6 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票 133,100 股。此外，因 2022 年度业绩考核未达成，回购注销首次授予的 37 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 157,344 股。合计回购注销 290,444 股。

②2021 年限制性股票激励计划预留授予第一类限制性股票的人员中，回购注销 2 名离职的预留授予激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 22,100 股。以上具体内容详见公司于 2023 年 5 月 8 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票的公告》。

注 2：截至报告期末，杨惠静持有的限售股份包含首发前限售股 5,310,580 股以及因 2021 年限制性股票激励计划获授的股权激励限售股 56,056 股。

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）申请向不特定对象发行可转换公司债券

公司于 2023 年 5 月 17 日召开 2022 年年度股东大会审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》。公司拟向不特定对象发行总额不超过人民币 4 亿元的可转换公司债券，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》等相关文件。

2023 年第三季度，公司会同相关中介机构逐项落实深圳证券交易所出具的审核问询问题，并根据相关规则，及时披露审核问询函回复及更新的相关申请文件。

公司已于 2023 年 9 月 21 日向深圳证券交易所提交《关于上海保立佳化工股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的第二轮审核问询函的回复》。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 21 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关文件。

截至本报告出具日，公司本次向不特定对象可转换公司债券事项尚未通过深圳证券交易所审核，公司将根据该事项的进展情况后续及时履行信息披露义务。

（二）关于控股股东自愿延长限售股份锁定期

报告期内，公司收到控股股东杨文瑜先生出具的《关于自愿延长限售期的承诺》，杨文瑜先生自愿将所持有的公司首发前限售股份 5,173.19 万股延长 6 个月的锁定期，延长至 2025 年 1 月 29 日。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 15 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于控股股东自愿延长限售股份锁定期的公告》。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：上海保立佳化工股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	185,724,768.63	308,810,234.79
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	344,639,532.95	393,932,980.21
应收账款	649,774,966.81	709,387,125.68
应收款项融资	87,509,291.85	120,269,022.63
预付款项	35,731,191.29	13,996,507.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,020,866.46	5,582,488.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	177,873,565.75	137,926,806.38
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	20,073,679.94	41,449,230.43
流动资产合计	1,505,347,863.68	1,731,354,395.93
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,715,249.59	5,120,669.50
固定资产	401,180,192.69	254,928,982.67
在建工程	269,794,587.57	245,138,505.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,455,407.69	20,452,523.94
无形资产	134,401,327.92	97,600,939.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,226,474.91	28,391,918.53
递延所得税资产	25,800,220.59	16,744,438.19
其他非流动资产	60,421,354.49	118,400,171.81
非流动资产合计	948,994,815.45	786,778,149.05

资产总计	2,454,342,679.13	2,518,132,544.98
流动负债：		
短期借款	821,211,265.11	892,634,012.74
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	135,480,000.00	141,028,433.54
应付账款	205,039,216.81	177,121,840.20
预收款项		
合同负债	4,913,300.02	22,877,745.84
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	16,536,497.63	12,582,951.85
应交税费	7,786,753.00	12,145,317.74
其他应付款	13,972,791.67	17,305,648.56
其中：应付利息		
应付股利		15,842.40
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	25,894,913.58	48,439,479.78
其他流动负债	215,971,432.76	261,721,044.14
流动负债合计	1,446,806,170.58	1,585,856,474.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	144,999,200.92	73,471,530.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,311,700.04	17,955,368.31
长期应付款		9,587,499.24
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,222,000.00	
递延所得税负债	506,795.69	
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,039,696.65	101,014,397.55
负债合计	1,608,845,867.23	1,686,870,871.94
所有者权益：		
股本	100,107,819.00	100,379,360.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	377,001,840.21	378,839,646.48
减：库存股	9,801,502.44	15,901,857.00
其他综合收益	-228,870.14	
专项储备	2,885,117.94	1,812,478.89
盈余公积	3,879,240.30	3,879,240.30
一般风险准备		
未分配利润	367,610,204.90	362,252,804.37
归属于母公司所有者权益合计	841,453,849.77	831,261,673.04
少数股东权益	4,042,962.13	
所有者权益合计	845,496,811.90	831,261,673.04

负债和所有者权益总计	2,454,342,679.13	2,518,132,544.98
法定代表人：杨文瑜	主管会计工作负责人：代政	会计机构负责人：代政

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	1,793,272,505.22	2,548,664,381.51
其中：营业收入	1,793,272,505.22	2,548,664,381.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,786,937,906.96	2,545,192,980.30
其中：营业成本	1,539,997,875.84	2,301,693,855.03
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	7,097,641.29	6,672,015.91
销售费用	102,930,940.16	107,921,503.87
管理费用	69,060,955.65	60,711,355.49
研发费用	43,007,238.38	38,307,959.80
财务费用	24,843,255.64	29,886,290.20
其中：利息费用	27,511,214.35	31,919,242.55
利息收入	1,780,479.62	1,617,227.69
加：其他收益	1,446,698.03	4,055,974.19
投资收益（损失以“-”号填列）	-500.00	-7,206,333.30
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,234,778.29	6,946,208.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,393,022.62	-1,033,643.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-70,916.33	99,104.50
三、营业利润（亏损以“-”号填	9,551,635.63	6,332,711.81

列)		
加：营业外收入	526,248.38	254,397.64
减：营业外支出	836,798.60	338,254.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,241,085.41	6,248,854.76
减：所得税费用	3,580,991.15	5,660,197.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,660,094.26	588,657.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,660,094.26	588,657.17
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）	5,357,400.53	588,657.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	302,693.73	
六、其他综合收益的税后净额	-272,841.73	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-228,870.14	
（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	-228,870.14	
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	-228,870.14	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-43,971.59	
七、综合收益总额	5,387,252.53	588,657.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	5,128,530.39	588,657.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额	258,722.14	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0534	0.0065
（二）稀释每股收益	0.0534	0.0065

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：杨文瑜

主管会计工作负责人：代政

会计机构负责人：代政

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	1,114,546,425.46	1,752,659,544.26
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	40,705,168.74	6,049,808.35
收到其他与经营活动有关的现金	4,580,652.60	6,113,334.76
经营活动现金流入小计	1,159,832,246.80	1,764,822,687.37
购买商品、接受劳务支付的现金	762,455,330.57	1,627,679,517.10
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	114,497,032.22	106,274,737.42
支付的各项税费	49,492,855.55	55,312,741.77
支付其他与经营活动有关的现金	54,430,960.83	55,110,528.83
经营活动现金流出小计	980,876,179.17	1,844,377,525.12
经营活动产生的现金流量净额	178,956,067.63	-79,554,837.75
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		9,792.23
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	999,500.00	6,800,000.00
投资活动现金流入小计	999,500.00	6,809,792.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,933,419.76	192,219,351.61
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	5,472,847.78	
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	19,300,000.00
投资活动现金流出小计	186,406,267.54	211,519,351.61
投资活动产生的现金流量净额	-185,406,767.54	-204,709,559.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	513,767.59	20,166,119.14
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	790,344,275.30	968,936,132.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	790,858,042.89	994,102,251.14
偿还债务支付的现金	781,242,029.67	576,191,046.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,132,079.40	30,805,756.45
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	30,442,546.32	39,230,706.54
筹资活动现金流出小计	842,816,655.39	646,227,509.75
筹资活动产生的现金流量净额	-51,958,612.50	347,874,741.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	742,151.75	1,276,000.13
五、现金及现金等价物净增加额	-57,667,160.66	64,886,344.39
加：期初现金及现金等价物余额	174,867,500.55	162,697,945.48
六、期末现金及现金等价物余额	117,200,339.89	227,584,289.87

（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。

上海保立佳化工股份有限公司董事会

2023 年 10 月 30 日