

证券代码：002759

证券简称：天际股份

公告编号：2023-058

天际新能源科技股份有限公司 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）	579,187,381.64	-25.25%	1,646,668,040.10	-31.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,763,617.28	-93.13%	25,719,226.15	-95.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,808,656.71	-88.18%	28,787,835.44	-94.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-57,339,020.07	-105.55%
基本每股收益（元/股）	0.01	-90.01%	0.06	-95.56%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-89.94%	0.06	-95.52%
加权平均净资产收益率	0.07%	-1.05%	0.68%	-14.46%
	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）	6,531,269,017.39	6,218,093,397.23	5.04%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,774,133,943.33	3,810,657,869.76	-0.96%	

（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）	-2,031,154.24	-4,643,398.25	
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）	149,050.27	1,316,179.82	
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		23,895.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-469,174.91	-1,100,672.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,188.64	648,155.64	

减：所得税影响额	-282,050.81	-452,612.36	
少数股东权益影响额 (税后)		-234,617.72	
合计	-2,045,039.43	-3,068,609.29	--

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

一、资产负债表主要项目变动情况及原因

项目	本报告期末余额	上年度末余额	变动率	主要变动原因
应收票据	85,875,492.38	54,117,556.62	58.68%	主要是应收票据未到期结算所致。
应收款项融资	353,055,118.94	635,337,159.64	-44.43%	主要是应收票据到期结算所致。
预付款项	35,993,171.84	8,050,430.89	347.10%	主要是预付技术合同、采购合同款项增加。
其他流动资产	46,886,111.15	88,669,933.79	-47.12%	主要是增值税留抵进项税额减少。
在建工程	413,360,041.50	211,301,006.70	95.63%	主要是年产 3 万吨六氟磷酸锂项目、六氟磷酸锂工艺优化技改项目及潮安沙溪厂房建设项目增加建设所致。
递延所得税资产	1,947,515.33	7,897,950.02	-75.34%	主要是资产减值损失转销、可抵扣暂时性差异金额减少，相应的递延所得税资产减少。
其他非流动资产	148,047,996.63	62,616,550.72	136.44%	主要是工程预付款增加。
短期借款	295,001,470.28	177,449,291.66	66.25%	公司流动资金周转需要。
合同负债	11,224,620.97	92,226,357.68	-87.83%	主要是客户履约提货，结算导致预收余额减少。
应付职工薪酬	16,556,474.90	52,919,702.96	-68.71%	主要是上年度未计提的奖金已支付。
应交税费	14,298,404.16	28,699,596.29	-50.18%	主要是应交企业所得税减少。
其他应付款	49,658,208.60	95,437,781.04	-47.97%	主要是 2022 年度限制性股票激励计划第一个解除限售期于 2023 年届满，解锁条件达成、回购义务减少。
一年内到期的非流动负债	56,670,000.00	2,000,000.00	2733.50%	主要是一年内到期的银行长期借款增加。
长期借款	233,280,000.00	35,950,000.00	548.90%	主要是增加基建工程长期借款以及并购借款。
长期应付款	230,000,000.00	-	/	非同一控制下合并子公司应支付的交易对价。
预计负债	14,303,768.03	-	/	子公司常熟新特化工有限公司计提独占权价差补偿。
递延所得税负债	7,817,729.89	655,291.25	1093.02%	主要是非同一控制下合并子公司资产评

				估增值所致。
库存股	44,512,000.00	89,024,000.00	-50.00%	主要是 2022 年度限制性股票激励计划第一个解除限售期于 2023 年届满，解锁条件达成。
少数股东权益	494,586,876.78	332,142,178.56	48.91%	主要是子公司江苏泰瑞联腾材料科技有限公司少数股东增加投资所致。

二、利润表主要项目变动情况及原因

项目	本期金额	上期金额	变动率	主要变动原因
营业收入	1,646,668,040.10	2,400,084,358.87	-31.39%	主要是六氟磷酸锂市场价格与上年同期相比下跌，导致销售收入下降。
税金及附加	9,532,721.83	15,111,867.93	-36.92%	主要是增值税附加税减少。
研发费用	44,263,534.54	109,848,358.41	-59.70%	主要是研发投入减少。
财务费用	-5,008,201.54	5,170,695.04	-196.86%	主要是本期利息收入增加。
其他收益	1,964,335.46	612,818.94	220.54%	主要是本期政府补助增加。
投资收益	-4,980,288.12	2,282,976.53	-318.15%	主要是本期应收款项融资贴现增加所致。
信用减值损失（损失以-号填列）	10,883,879.42	-11,556,817.98	194.18%	主要是转回应收账款坏账准备。
资产减值损失（损失以-号填列）	1,191,174.81	2,135,070.56	-44.21%	主要是转回电器存货跌价准备。
资产处置收益（损失以-号填列）	-4,643,398.25	-830,252.95	459.28%	主要是固定资产处置损失增加。
营业外收入	34,314.90	140,055.21	-75.50%	主要是无法支付的应付款减少所致。
所得税费用	19,885,535.80	101,007,658.47	-80.31%	主要是收入下降、利润减少所致。

三、现金流量表主要项目变动情况及原因

项目	本期金额	上期金额	变动率	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-57,339,020.07	1,033,061,721.85	-105.55%	主要是销售收入下降、回款减少。
筹资活动产生的现金流量净额	568,178,579.73	-658,227,856.08	186.32%	主要是收回银行承兑汇票保证金增加和银行借款增加。
现金及现金等价物净增加额	204,260,341.85	-21,388,052.87	1055.02%	主要是收回银行承兑汇票保证金增加。

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	65,414	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
汕头市天际有限公司	境内非国有法人	18.55%	75,789,180.00	0	质押	60,000,000.00
常熟市新华化工有限公司	境内非国有法人	10.44%	42,636,010.00	0		

星嘉国际有限公司	境外法人	3.42%	13,991,540.00	0		
黄飞	境内自然人	2.00%	8,160,000.00	0		
#姜芳	境内自然人	0.57%	2,334,800.00	0		
张勇	境内自然人	0.57%	2,310,000.00	0		
吴锭平	境内自然人	0.53%	2,150,000.00	0		
#史连明	境内自然人	0.39%	1,595,600.00	0		
苏州正源信毅资产管理有限公司—正源兴业五号私募证券投资基金	其他	0.34%	1,375,700.00	0		
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	其他	0.32%	1,307,200.00	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			
汕头市天际有限公司	75,789,180.00	人民币普通股	75,789,180.00			
常熟市新华化工有限公司	42,636,010.00	人民币普通股	42,636,010.00			
星嘉国际有限公司	13,991,540.00	人民币普通股	13,991,540.00			
黄飞	8,160,000.00	人民币普通股	8,160,000.00			
#姜芳	2,334,800.00	人民币普通股	2,334,800.00			
张勇	2,310,000.00	人民币普通股	2,310,000.00			
吴锭平	2,150,000.00	人民币普通股	2,150,000.00			
#史连明	1,595,600.00	人民币普通股	1,595,600.00			
苏州正源信毅资产管理有限公司—正源兴业五号私募证券投资基金	1,375,700.00	人民币普通股	1,375,700.00			
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	1,307,200.00	人民币普通股	1,307,200.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东汕头天际及股东星嘉国际实际控制人为吴锡盾先生、池锦华女士，上述两股东为一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东姜芳、史连明分别通过信用担保账户持有公司股份数量为 2334800 股和 1595600 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、其他重要事项

适用 不适用

1、公司向特定对象发行股票的申请文件经深圳证券交易所审核通过，并获得证监会注册批复。目前，公司正在实施股票发行工作，适时择机发行上市。

2、报告期内，公司以人民币 46,000 万元的价格收购交易对方持有的常熟市誉翔贸易有限公司（以下简称“誉翔贸易”）100%的股权，进而间接收购常熟新特化工有限公司（以下简称“新特化工”，系誉翔贸易的全资子公司）100%的股权，该事项已经 2023 年 8 月 22 日召开的公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过。2023 年 8 月 26 日，公司披露了《关于股权收购进展情况的公告》，公司收购誉翔贸易已完成工商变更登记，变更登记完成后，公司持有誉翔贸易 100%股权，进而持有新特化工 100%股权。根据《企业会计准则》的相关规定，新特化工、誉翔贸易自 2023 年 9 月起纳入公司合并财务报表范围。

3、报告期内，公司全资子公司潮州市天际陶瓷实业有限公司投资建设的项目，该项目主体工程自 2022 年 3 月份开工建设以来，进展顺利，截至报告期末，项目一期主体工程已完成封顶进入内部配套及装修。

4、公司全资子公司江苏新泰材料科技有限公司（以下简称“新泰材料”）对原年产能 8160 吨的六氟磷酸锂生产进行工艺优化，利用六氟磷酸锂车间（综合车间和综合车间二）、氟化盐和氯化钙、氯化钠车间（综合车间三）、辅助车间、仓库、罐区等进行技改。报告期内，该技改项目已完成设备配套、工艺优化等工作，项目进入试生产，并通过苏州市应急管理局组织的专家安全设施竣工验收。项目技改进展顺利，技改完成后，新泰材料该六氟磷酸锂生产装置年产能增加至 12000 吨。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：天际新能源科技股份有限公司

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	1,051,976,884.47	1,028,808,357.93
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	85,875,492.38	54,117,556.62
应收账款	551,886,490.35	667,785,379.24
应收款项融资	353,055,118.94	635,337,159.64
预付款项	35,993,171.84	8,050,430.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,567,859.28	6,379,681.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	370,229,675.90	431,172,279.17
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	46,886,111.15	88,669,933.79
流动资产合计	2,502,470,804.31	2,920,320,779.15
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	1,902,350.00	
长期股权投资	7,743,087.82	7,743,087.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	93,981,015.01	73,981,015.01
投资性房地产	27,316,044.99	27,961,305.57
固定资产	1,241,200,579.15	1,172,305,305.74
在建工程	413,360,041.50	211,301,006.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	318,376,150.99	289,613,073.81
开发支出	437,097.55	
商誉	1,774,486,334.11	1,444,353,322.69
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,947,515.33	7,897,950.02
其他非流动资产	148,047,996.63	62,616,550.72
非流动资产合计	4,028,798,213.08	3,297,772,618.08
资产总计	6,531,269,017.39	6,218,093,397.23
流动负债：		
短期借款	295,001,470.28	177,449,291.66
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	1,075,761,300.83	1,230,715,466.32
应付账款	229,802,805.37	325,743,236.42
预收款项		
合同负债	11,224,620.97	92,226,357.68
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	16,556,474.90	52,919,702.96
应交税费	14,298,404.16	28,699,596.29
其他应付款	49,658,208.60	95,437,781.04
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	56,670,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	27,492,056.58	32,776,815.56
流动负债合计	1,776,465,341.69	2,037,968,247.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	233,280,000.00	35,950,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	230,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,303,768.03	
递延收益	681,357.67	719,809.73

递延所得税负债	7,817,729.89	655,291.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	486,082,855.59	37,325,100.98
负债合计	2,262,548,197.28	2,075,293,348.91
所有者权益：		
股本	408,552,567.00	408,552,567.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,027,166,210.81	2,023,612,170.30
减：库存股	44,512,000.00	89,024,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,041,649.87	67,041,649.87
一般风险准备		
未分配利润	1,315,885,515.65	1,400,475,482.59
归属于母公司所有者权益合计	3,774,133,943.33	3,810,657,869.76
少数股东权益	494,586,876.78	332,142,178.56
所有者权益合计	4,268,720,820.11	4,142,800,048.32
负债和所有者权益总计	6,531,269,017.39	6,218,093,397.23

法定代表人：吴锡盾 主管会计工作负责人：杨志轩 会计机构负责人：陈琼

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	1,646,668,040.10	2,400,084,358.87
其中：营业收入	1,646,668,040.10	2,400,084,358.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,592,235,807.99	1,750,390,350.96
其中：营业成本	1,428,027,640.60	1,495,537,753.62
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	9,532,721.83	15,111,867.93
销售费用	28,869,470.20	37,514,463.75
管理费用	86,550,642.36	87,207,212.21
研发费用	44,263,534.54	109,848,358.41
财务费用	-5,008,201.54	5,170,695.04
其中：利息费用	8,604,395.68	12,432,606.77
利息收入	13,665,191.92	7,286,565.17
加：其他收益	1,964,335.46	612,818.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,980,288.12	2,282,976.53

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,200,000.00
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）	10,883,879.42	-11,556,817.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,191,174.81	2,135,070.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,643,398.25	-830,252.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,847,935.43	642,337,803.01
加：营业外收入	34,314.90	140,055.21
减：营业外支出	1,134,987.31	1,234,863.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,747,263.02	641,242,994.88
减：所得税费用	19,885,535.80	101,007,658.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,861,727.22	540,235,336.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,861,727.22	540,235,336.41
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）	25,719,226.15	542,683,930.99
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	12,142,501.07	-2,448,594.58
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		
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		
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	37,861,727.22	540,235,336.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	25,719,226.15	542,683,930.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额	12,142,501.07	-2,448,594.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	1.35
（二）稀释每股收益	0.06	1.34

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：吴锡盾 主管会计工作负责人：杨志轩 会计机构负责人：陈琼

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	1,873,421,765.51	2,258,050,975.58
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	70,196,728.29	299,731.25
收到其他与经营活动有关的现金	72,790,110.80	32,139,600.38
经营活动现金流入小计	2,016,408,604.60	2,290,490,307.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,665,762,630.91	610,963,466.41
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	176,114,369.48	205,991,587.85
支付的各项税费	103,556,057.10	289,563,907.07
支付其他与经营活动有关的现金	128,314,567.18	150,909,624.03
经营活动现金流出小计	2,073,747,624.67	1,257,428,585.36
经营活动产生的现金流量净额	-57,339,020.07	1,033,061,721.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,200,000.00	34,050,000.00
取得投资收益收到的现金	23,895.83	1,882,976.53

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,860,745.88	337,557.76
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	9,084,641.71	36,270,534.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,909,432.68	367,085,142.65
投资支付的现金	5,800,000.00	65,400,000.00
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	188,968,174.09	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	315,677,606.77	432,485,142.65
投资活动产生的现金流量净额	-306,592,965.06	-396,214,608.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	150,000,000.00	176,902,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	150,000,000.00	87,878,000.00
取得借款收到的现金	410,545,000.00	166,835,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	894,081,727.82	389,166,276.67
筹资活动现金流入小计	1,454,626,727.82	732,903,276.67
偿还债务支付的现金	81,825,000.00	175,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,079,726.44	162,382,685.24
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	683,543,421.65	1,053,248,447.51
筹资活动现金流出小计	886,448,148.09	1,391,131,132.75
筹资活动产生的现金流量净额	568,178,579.73	-658,227,856.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,747.25	-7,310.28
五、现金及现金等价物净增加额	204,260,341.85	-21,388,052.87
加：期初现金及现金等价物余额	297,686,792.36	374,486,193.59
六、期末现金及现金等价物余额	501,947,134.21	353,098,140.72

（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。

天际新能源科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 25 日