

证券代码：300940

证券简称：南极光

公告编号：2023-049

深圳市南极光电子科技股份有限公司

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	137,830,531.51	130,946,039.99	130,946,039.99	5.26%	382,093,503.43	560,962,162.65	560,962,162.65	-31.89%
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,507,793.88	26,600,578.22	26,588,448.14	15.35%	101,209,927.87	17,931,504.82	17,878,916.34	-466.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	24,176,096.24	28,013,242.30	28,001,112.22	13.66%	107,892,469.17	22,324,225.89	22,271,637.41	-384.44%
经营活动产生的现	-	-	-	-	12,006,86	52,591,690.79	52,591,690.79	-122.83%

现金流量净额（元）					6.34			
基本每股收益（元/股）	-0.1187	-0.1404	-0.1404	15.46%	-0.5341	-0.0946	-0.0944	-465.78%
稀释每股收益（元/股）	-0.1187	-0.1404	-0.1404	15.46%	-0.5341	-0.0946	-0.0944	-465.78%
加权平均净资产收益率	-3.02%	-3.11%	-3.12%	0.10%	-13.09%	-2.11%	-2.11%	-10.98%
	本报告期末	上年度末			本报告期末比上年度末增减			
		调整前	调整后		调整后			
总资产（元）	1,215,803,093.45	1,292,250,669.42	1,297,382,379.97				-6.29%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	729,613,769.83	815,161,320.12	815,752,395.61				-10.56%	

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司执行《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）对 2022 年年度财务报告相关数据进行调整并同步调整对应主要会计数据和财务指标。

（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）	-4,518.89	-954,460.69	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,960,940.12	8,809,690.02	
减：所得税影响额	288,118.87	1,172,688.03	
合计	1,668,302.36	6,682,541.30	--

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、营业收入年初至报告期末较上年同期下降 31.89%，主要系受宏观经济环境等影响导致终端需求低迷，同时行业竞争激烈，产品销售单价和销量减少导致当期营业收入较去年同期降低。

2、归属于上市公司股东的净利润年初至报告期末较上年同期下降 466.09%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润年初至报告期末较上年同期下降 384.44%，主要是因为受宏观经济环境等影响导致终端需求低迷，同时行业竞争激烈，产品销售单价和销量减少导致当期营业收入较去年同期降低 31.89%；公司首发募投项目所涉及的主要固定资产于 2022 年末未达到预定可使用状态，导致公司折旧、摊销较上年同期增加，单位产品分摊的固定成本上升，产品毛利率较去年同期下降。

3、经营活动产生的现金流量净额年初至报告期末较上年同期下降 122.83%，主要系本期收入下降，收到的货款减少导致。

4、基本每股收益年初至报告期末较上年同期下降 465.78%，稀释每股收益年初至报告期末较上年同期下降 465.78%，主要系本期净利润较上年同期下降所致。

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		12,921	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
潘连兴	境内自然人	26.37%	50,129,600	50,129,600	质押	13,638,880
姜发明	境内自然人	26.37%	50,129,600	50,129,600	质押	7,700,000
深圳市奥斯曼咨询管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.88%	5,484,768	5,484,768		
深圳市南极光管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.88%	5,484,768	5,484,768		
江浩涛	境内自然人	1.03%	1,965,300	0		
徐贤强	境内自然人	0.93%	1,769,280	1,769,280		
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	境外法人	0.58%	1,104,560	0		
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	境外法人	0.52%	994,585	0		
李刚	境外自然人	0.52%	980,020	0		
李梓荣	境内自然人	0.41%	772,034	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	
江浩涛	1,965,300			人民币普通股	1,965,300	
中信里昂资产管理有限公司—客户资	1,104,560			人民币普通股	1,104,560	

金-人民币资金汇入			
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	994,585	人民币普通股	994,585
李刚	980,020	人民币普通股	980,020
李梓荣	772,034	人民币普通股	772,034
李安琪	700,051	人民币普通股	700,051
BARCLAYS BANK PLC	678,918	人民币普通股	678,918
洪浩炜	666,060	人民币普通股	666,060
张兴和	664,520	人民币普通股	664,520
深圳市核子基因科技有限公司	604,971	人民币普通股	604,971
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、姜发明、潘连兴、深圳市南极光管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“南极光管理”）、深圳市奥斯曼咨询管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“奥斯曼”）于2017年8月共同签署了《一致行动协议》，于2020年9月共同签署了《一致行动协议之补充协议》；</p> <p>2、姜发明持有南极光管理99.75%份额、奥斯曼0.25%份额。潘连兴持有南极光管理0.25%份额、奥斯曼99.75%份额；</p> <p>3、潘连兴为姜发明女婿，徐贤强为姜发明外甥；</p> <p>4、除上述股东之间的关联关系外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>		
前10名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>股东江浩涛通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,965,300股，实际合计持有1,965,300股。</p> <p>股东李刚通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有980,020股，实际合计持有980,020股。</p> <p>股东李梓荣除通过普通证券账户持有40,000股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有732,034股，实际合计持有772,034股。</p>		

（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
潘连兴	50,129,600	0	0	50,129,600	首发前限售股	2024年2月3日
姜发明	50,129,600	0	0	50,129,600	首发前限售股	2024年2月3日
深圳市奥斯曼咨询管理合伙企业（有限合伙）	5,484,768	0	0	5,484,768	首发前限售股	2024年2月3日
深圳市南极光管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,484,768	0	0	5,484,768	首发前限售股	2024年2月3日
徐贤强	1,769,280	0	0	1,769,280	首发前限售股	2024年2月3日
张少漩	353,856	0	0	353,856	首发前限售股	2024年2月3日
潘景泉	353,856	0	0	353,856	首发前限售股	2024年2月3日
廖树标	0	0	3,225	3,225	离任董监高锁定股	依据董监高持股变动的法规予以锁定或流通。
股权激励限售	1,090,976	0	0	646,406	股权激励限售	自授予登记完成

股					股	之日起 36 个月分三期解禁。报告期内，因 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期公司层面业绩考核未达标及部分激励对象已离职不具备激励对象资格条件，公司回购注销合计 444,570 股第一类限制性股票。
合计	114,796,704	0	3,225	114,355,359	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

公司于 2022 年 5 月 30 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过向特定对象发行 A 股股票相关的议案，并授权董事会及其授权人士办理本次向特定对象发行股票具体事宜。公司于 2022 年 6 月 24 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理深圳市南极光电子科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》。

公司于 2022 年 7 月 6 日收到深交所出具的《关于深圳市南极光电子科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》。公司按照审核问询函的要求，会同相关中介机构对审核问询函所列问题进行了认真研究和逐项落实，进行了逐项说明和回复，并根据相关要求进行了公开披露。

公司于 2022 年 9 月 7 日收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳市南极光电子科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续将按规定报中国证券监督管理委员会履行相关注册程序。

公司于 2022 年 10 月 10 日收到深交所上市审核中心出具的《发行注册环节反馈意见落实函》，深交所上市审核中心转发了中国证券监督管理委员会发行注册环节反馈意见，要求公司予以落实。公司按照落实函的要求，会同相关中介机构对落实函所列问题进行了认真研究和落实，并作出了说明和回复，并根据相关要求进行了公开披露。

公司于 2022 年 10 月 27 日召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过《关于调整公司 2022 年创业板向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司〈2022 年创业板向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）〉的议案》《关于调整授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票具体事宜的议案》。

公司于 2022 年 11 月 15 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳市南极光电子科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

公司于 2023 年 10 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《深圳市南极光电子科技股份有限公司向特定对象发行 A 股股票发行情况报告书》等相关文件。本次向特定对象发行股票总数量为 33,163,265 股，发行价格为 15.68 元/股，实际募集资金总额为人民币 519,999,995.20 元，扣除本次发行费用人民币 10,230,637.39 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 509,769,357.81 元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次募集资金到位情况进行审验，并于 2023 年 10 月 12 日出具了《验资报告》（XYZH/2023GZAA7B0204 号）。

公司于 2023 年 10 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《深圳市南极光电子科技股份有限公司向特定对象发行 A 股股票上市公告书》等相关文件。本次向特定对象发行的股票上市时间为 2023 年 10 月 30 日，自新增股份上市之日起六个月内不得转让。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市南极光电子科技股份有限公司

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	317,502,495.21	366,552,910.99
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	3,530,370.31	30,898,493.24
应收账款	248,201,664.50	228,935,876.98
应收款项融资	137,615,162.09	146,144,518.49
预付款项	970,403.64	248,060.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,820,498.67	2,775,319.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	30,780,014.54	38,971,435.67
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	23,545,674.51	14,031,380.57
流动资产合计	763,966,283.47	828,557,996.48
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	2,104,995.89	2,273,841.90
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	364,256,817.43	386,011,779.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,248,300.89	30,270,900.39
无形资产	8,241,014.53	8,901,284.26
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	12,836,307.92	19,142,659.76
递延所得税资产	28,311,591.13	19,249,451.99
其他非流动资产	1,837,782.19	2,974,465.39
非流动资产合计	451,836,809.98	468,824,383.49
资产总计	1,215,803,093.45	1,297,382,379.97
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	0.00
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	71,692,360.94	141,029,459.41
应付账款	224,009,802.78	150,066,590.93
预收款项		
合同负债	432,422.75	248,281.86
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	9,520,581.25	12,343,472.95
应交税费	2,047,670.22	1,085,678.69
其他应付款	8,554,050.39	12,445,476.35
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	14,214,814.79	11,946,405.48
其他流动负债	8,301,217.21	24,602,877.94
流动负债合计	368,772,920.33	353,768,243.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,043,742.19	25,248,689.45
长期应付款	71,692,936.18	75,951,544.62
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,747,375.75	17,259,817.38
递延所得税负债	6,912,349.17	9,381,689.30
其他非流动负债	20,000.00	20,000.00
非流动负债合计	117,416,403.29	127,861,740.75
负债合计	486,189,323.62	481,629,984.36
所有者权益：		
股本	190,127,513.00	190,572,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	469,103,705.65	457,794,686.50
减：库存股	6,103,688.88	10,301,540.88
其他综合收益	-9,749.00	-18,749.94
专项储备		
盈余公积	24,754,167.48	24,754,167.48

一般风险准备		
未分配利润	51,741,821.58	152,951,749.45
归属于母公司所有者权益合计	729,613,769.83	815,752,395.61
少数股东权益		
所有者权益合计	729,613,769.83	815,752,395.61
负债和所有者权益总计	1,215,803,093.45	1,297,382,379.97

法定代表人：姜发明

主管会计工作负责人：黄丽华

会计机构负责人：周仕君

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	382,093,503.43	560,962,162.65
其中：营业收入	382,093,503.43	560,962,162.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	477,398,426.94	581,641,828.83
其中：营业成本	395,220,351.74	494,056,195.80
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	2,082,221.53	2,704,177.92
销售费用	15,718,063.65	19,143,512.13
管理费用	39,091,810.75	37,192,359.89
研发费用	25,855,789.27	32,587,226.69
财务费用	-569,810.00	-4,041,643.60
其中：利息费用	120,833.33	78,750.02
利息收入	4,591,519.50	2,305,843.61
加：其他收益	9,307,590.02	4,997,834.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-168,846.01	267,167.42
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）	0.00	-170,958.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,964,713.19	-2,139,011.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,625,996.81	-5,068,083.11

填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-788,133.65	99,563.20
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-112,545,023.15	-22,693,154.85
加: 营业外收入	0.00	88,520.99
减: 营业外支出	166,327.04	104,531.31
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-112,711,350.19	-22,709,165.17
减: 所得税费用	-11,501,422.32	-4,830,248.83
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-101,209,927.87	-17,878,916.34
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-101,209,927.87	-17,878,916.34
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)	-101,209,927.87	-17,878,916.34
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	9,000.94	-21,495.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,000.94	-21,495.67
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	9,000.94	-21,495.67
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	9,000.94	-21,495.67
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	-101,200,926.93	-17,900,412.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-101,200,926.93	-17,900,412.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.5341	-0.0944

(二) 稀释每股收益	-0.5341	-0.0944
------------	---------	---------

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：姜发明

主管会计工作负责人：黄丽华

会计机构负责人：周仕君

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
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	382,906,376.45	589,584,766.72
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	2,006,688.06	450,877.82
收到其他与经营活动有关的现金	9,290,737.25	10,099,614.37
经营活动现金流入小计	394,203,801.76	600,135,258.91
购买商品、接受劳务支付的现金	278,589,568.90	380,741,657.36
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	93,318,095.86	116,032,802.41
支付的各项税费	11,083,649.83	22,485,030.17
支付其他与经营活动有关的现金	23,219,353.51	28,284,078.18
经营活动现金流出小计	406,210,668.10	547,543,568.12
经营活动产生的现金流量净额	-12,006,866.34	52,591,690.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	267,167.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,487,800.00	457,880.00
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	6,487,800.00	30,725,047.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,490,686.27	106,310,680.34
投资支付的现金	0.00	2,500,000.00
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	26,490,686.27	108,810,680.34
投资活动产生的现金流量净额	-20,002,886.27	-78,085,632.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	10,301,540.88
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	30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	10,301,540.88
偿还债务支付的现金	0.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,833.33	18,089,177.40
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	52,185,487.95	23,352,464.88
筹资活动现金流出小计	52,306,321.28	51,441,642.28
筹资活动产生的现金流量净额	-12,306,321.28	-41,140,101.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	345,709.50	2,683,885.59
五、现金及现金等价物净增加额	-43,970,364.39	-63,950,157.94
加：期初现金及现金等价物余额	303,152,482.90	376,790,804.04
六、期末现金及现金等价物余额	259,182,118.51	312,840,646.10

（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。

深圳市南极光电子科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 28 日