

证券代码：300296

证券简称：利亚德

公告编号：2023-075

利亚德光电股份有限公司 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）	2,005,089,841.78	-3.21%	6,022,847,385.47	4.33%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	122,631,452.52	-25.44%	460,900,040.50	6.69%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	123,509,179.23	-18.21%	393,855,506.62	0.67%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	597,137,920.72	495.57%
基本每股收益（元/ 股）	0.0485	-25.04%	0.1822	7.24%
稀释每股收益（元/ 股）	0.0496	-20.51%	0.1839	11.93%
加权平均净资产收益 率	1.47%	-0.57%	5.58%	0.16%
	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）	15,055,278,382.32	14,892,682,804.49	1.09%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	8,451,928,089.45	8,043,561,040.08	5.08%	

(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 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）	116,577.01	30,588,267.48	主要为：公司购买原合营企业利晶其他 股东股权，其由本公司的合营公司变更 为控股子公司，按照合并日的公允价值 对合并日之前持有的利晶股权进行重新 计量的处置损益。
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）	12,786,689.03	52,975,736.50	
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	-11,686,945.94	-5,040,576.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	-1,987,506.86	-2,370,188.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-44,868.55	726,855.62	
减：所得税影响额	61,671.40	9,835,560.94	
合计	-877,726.71	67,044,533.88	--

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、资产负债表变动项目

项目	期末余额 (元)	年初余额 (元)	报告期比上年 年末增减	增减原因
交易性金融资产	345,790.22	5,246,675.96	-93.41%	报告期内海外公司出售持有的股票所致
长期股权投资	173,613,864.45	279,910,557.25	-37.98%	报告期内利晶公司由权益法核算变更为成本法核算
投资性房地产	123,917,895.56	90,233,599.95	37.33%	报告期内本公司子公司励丰文化及西安智能部分房屋建筑物由自用转为出租所致
在建工程	48,330,395.65	10,696,169.77	351.85%	报告期内新增合并范围内的利晶公司在建项目及 NP 公司在建仓库所致
合同负债	682,555,982.72	1,003,483,854.53	-31.98%	报告期内销售项目验收增加导致预收货款减少所致
其他应付款	126,355,995.56	94,353,528.85	33.92%	报告期内新增合并范围内的利晶公司的往来款所致
一年内到期的非流动负债	81,104,597.79	276,414,042.90	-70.66%	报告期内归还一年内到期的长期借款所致
长期借款	201,464,261.17	14,006,287.67	1338.38%	报告期内母公司新增长期借款及新增合并范围内的利晶公司的长期借款所致
其他综合收益	131,482,690.50	88,296,707.75	48.91%	报告期内由于美元升值导致外币折算差额增加所致
少数股东权益	263,642,523.56	124,822,612.32	111.21%	报告期内增加利晶公司的少数股东权益所致

2、利润表变动项目

项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	报告期比上年 同期增减	增减原因
财务费用	3,693,534.09	-12,281,138.80	130.07%	报告期内由于美元升值幅度较上年同期减少导致汇兑收益金额减少所致
利息收入	36,203,061.05	9,992,220.72	262.31%	报告期内人民币协议存款利率高及美元高利率存款利息收入较上年同期增加所致
投资收益	36,910,987.48	-5,266,526.92	800.86%	报告期内按照公允价值重新计量利晶持股比例所形成的收益
公允价值变动收益	-8,486,170.34	4,101,123.64	-306.92%	报告期内股票价值变动所致
资产处置收益	-1,422,895.14	-498,275.07	-185.56%	报告期内固定资产处置损失较上年同期增加所致
营业外收入	1,560,066.38	3,920,343.48	-60.21%	报告期内无需支付的应付款项较上年同期减少所致
所得税费用	69,397,806.67	109,940,277.98	-36.88%	报告期内当期所得税费用减少所致

3、现金流量表变动项目

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	报告期比上年同期增减	增减原因
收到的税费返还	61,702,360.76	93,638,318.62	-34.11%	报告期内收到的退税金额较上年同期减少所致
支付的各项税费	252,186,193.98	387,536,125.96	-34.93%	报告期内支付的税金较上年同期减少所致
经营活动产生的现金流量净额	597,137,920.72	-150,956,664.73	495.57%	因为报告期内“经营活动现金流出”的各项目金额比上年同期流出减少的金额较多，同时“销售商品、提供劳务收到的现金”比上年同期减少的金额较少，所以报告期内“经营活动产生的现金流量净额”较上年同期有大幅增长
收回投资所收到的现金	864,201,126.06	1,237,122,302.96	-30.14%	报告期内收回结构性存款的金额较上年同期减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	4,973,969.76	1,396,850.98	256.08%	报告期内处置固定资产收回的金额较上年同期增加所致
收到的其他与投资活动有关的现金	-	2,999,593.59	-100.00%	上年报告期取得的员工持股计划款较本年同期增加所致
投资所支付的现金	872,577,642.09	1,265,962,671.14	-31.07%	报告期内支付结构性存款的金额较上年同期减少所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-124,818,405.66	-		报告期内取得子公司利晶公司的投资净额所致
支付的其他与投资活动有关的现金	-	1,004,300.31	-100.00%	上年报告期支付的员工持股计划款较本年同期增加所致
投资活动现金流出小计	917,311,165.22	1,433,373,847.43	-36.00%	报告期内取得子公司利晶公司的投资净额所致
投资活动产生的现金流量净额	-43,964,797.64	-188,380,625.70	76.66%	报告期内取得子公司利晶公司的投资净额所致
吸收投资所收到的现金	45,083,300.00	91,150,000.00	-50.54%	报告期内吸收少数股东的投资金额较上年同期减少所致
现金及现金等价物净增加额	243,702,852.43	-596,854,528.26	140.83%	报告期内经营活动产生的现金流量净额相比去年同期转正且大幅增加

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		74,016	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
李军	境内自然人	22.73%	575,006,000	431,254,500	质押	66,935,310
香港中央结算有限公司	境外法人	1.63%	41,202,716	0		
周利鹤	境内自然人	1.53%	38,662,499	0		
朱晓励	境内自然人	1.25%	31,491,553	0		
上海宁泉资产管理有限公司-宁泉致远 39 号私募证券投资基金	其他	1.14%	28,741,404	0		
中国工商银行股份有限公司-易方达创业板交易型开放式指数证券投资	其他	1.00%	25,414,669	0		

资基金						
中泰证券资管—支持民营企业发展中泰资管 2 号 FOF 集合资管计划—证券行业支持民营企业发展系列之中泰资管 22 号单一资产管理计划	其他	1.00%	25,256,209	0		
谭连起	境内自然人	0.89%	22,386,622	0		
华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划	其他	0.85%	21,374,600	0		
利亚德光电股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	0.70%	17,694,450	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		
李军			143,751,500	人民币普通股		143,751,500
香港中央结算有限公司			41,202,716	人民币普通股		41,202,716
周利鹤			38,662,499	人民币普通股		38,662,499
朱晓励			31,491,553	人民币普通股		31,491,553
上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 39 号私募证券投资基金			28,741,404	人民币普通股		28,741,404
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金			25,414,669	人民币普通股		25,414,669
中泰证券资管—支持民营企业发展中泰资管 2 号 FOF 集合资管计划—证券行业支持民营企业发展系列之中泰资管 22 号单一资产管理计划			25,256,209	人民币普通股		25,256,209
谭连起			22,386,622	人民币普通股		22,386,622
华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划			21,374,600	人民币普通股		21,374,600
利亚德光电股份有限公司—2021 年员工持股计划			17,694,450	人民币普通股		17,694,450
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划也是谭连起控制账户； 2、利亚德光电股份有限公司—2021 年员工持股计划是公司 2021 年实施的激励方案； 3、除上述之外，本公司未知其它股东之间的关联关系，是否为一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、股东朱晓励通过普通证券账户持有公司股票 7,150,900 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 24,340,653 股，合计持有公司股票 31,491,553 股。 2、股东华泰证券资管—谭连起—华泰尊享稳进 61 号单一资产管理计划通过普通证券账户持有公司股票 5,692,400 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公司股票 15,682,200 股，合计持有公司股票 21,374,600 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
李军	431,254,500			431,254,500	首发承诺、 高管锁定股	2026 年 1 月 15 日
李楠楠	4,725,000			4,725,000	首发承诺、 高管锁定股	2026 年 1 月 15 日
潘喜填	912,982			912,982	高管锁定股	2026 年 1 月 15 日
王加志	4,912			4,912	高管锁定股	2026 年 1 月 15 日
姜毅	225,000		75,000	300,000	高管锁定股	2026 年 1 月 15 日
张晓雪	45,000			45,000	高管锁定股	2026 年 1 月 15 日
卢长军	13,500,000	13,500,000			首发承诺、 高管锁定股	2023 年 7 月 15 日
沙丽	12,600,000	12,600,000			首发承诺、 高管锁定股	2023 年 7 月 15 日
浮婵妮	1,440,000	1,440,000			首发承诺、 高管锁定股	2023 年 7 月 15 日
白建军	1,080,000	1,080,000			首发承诺、 高管锁定股	2023 年 7 月 15 日
合计	465,787,394	28,620,000	75,000	437,242,394	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、智能显示业绩情况

2023 年前三季度，智能显示业务实现营业收入 49.76 亿元，较上年同期略有增长，营收规模创新高；其中国内直销实现营业收入 22.64 亿元，较上年同期增长 26.50%；亚非拉实现营业收入 4.46 亿元，较上年同期增长 47.95%。

2023 年前三季度，Micro LED 新签订单 4.57 亿元，实现营业收入 3.45 亿元，未确认收入的在手订单的合同额为 2.8 亿元。

2、虚拟现实产品新版本上线

NP 公司 Motive 3.1 Beta 版正式发布，Motive 是产品 OptiTrack 的官配软件，可以实时传输数据到角色骨骼，帮助用户准确跟踪标记，快速处理骨骼数据，完美捕捉真实人物，实现真实人物与虚拟人物的实时驱动。Motive 3.1 版本在原有性能基础上再次进行了优化更新，最大限度提高了相机兼容性，升级 IMU 传感器融合、持续校准等多项行业领先功能的同时，新增四足动物/软体运动捕捉、相机复位功能，用技术创新为各行各业提供更优质服务。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：利亚德光电股份有限公司

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	2,357,227,872.54	2,115,103,611.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	345,790.22	5,246,675.96
衍生金融资产		
应收票据	88,156,936.11	60,855,571.57
应收账款	3,690,272,642.50	3,148,105,713.97
应收款项融资	50,989,648.34	46,065,526.59
预付款项	97,274,810.77	78,192,774.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	83,939,836.99	84,282,390.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,751,486,837.02	3,285,464,111.43
合同资产	1,756,668,809.85	1,891,424,721.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,078,738.69	14,196,166.83
其他流动资产	88,852,393.14	103,506,294.47
流动资产合计	10,979,294,316.17	10,832,443,558.72
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	78,898,826.75	82,523,281.59
长期股权投资	173,613,864.45	279,910,557.25
其他权益工具投资	119,560,477.62	116,944,048.37
其他非流动金融资产	34,781,589.13	48,047,677.66
投资性房地产	123,917,895.56	90,233,599.95
固定资产	1,594,610,346.80	1,493,260,576.00
在建工程	48,330,395.65	10,696,169.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	124,854,851.99	155,691,671.29
无形资产	451,739,483.14	455,695,713.51
开发支出		
商誉	762,552,314.83	725,445,262.96
长期待摊费用	78,887,006.12	88,151,560.73
递延所得税资产	295,484,312.87	284,595,352.00
其他非流动资产	188,752,701.24	230,758,324.32
非流动资产合计	4,075,984,066.15	4,061,953,795.40
资产总计	15,055,278,382.32	14,894,397,354.12

流动负债：		
短期借款	555,297,174.94	638,502,379.54
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	609,941,213.76	785,565,180.00
应付账款	2,401,097,046.10	2,194,986,864.07
预收款项		
合同负债	682,555,982.72	1,003,483,854.53
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	92,293,495.10	119,547,714.72
应交税费	241,864,852.69	223,324,431.19
其他应付款	126,355,995.56	94,353,528.85
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	81,104,597.79	276,414,042.90
其他流动负债	252,597,812.88	277,012,789.82
流动负债合计	5,043,108,171.54	5,613,190,785.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	201,464,261.17	14,006,287.67
应付债券	723,979,303.97	697,277,912.95
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	80,877,300.80	105,908,748.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	85,905,385.91	103,489,448.83
递延收益	112,239,045.22	105,698,791.27
递延所得税负债	92,134,300.70	85,809,295.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,296,599,597.77	1,112,190,485.36
负债合计	6,339,707,769.31	6,725,381,270.98
所有者权益：		
股本	2,529,396,015.00	2,529,396,015.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,944,847,524.08	1,940,288,652.35
减：库存股	9,429,509.63	9,449,916.90
其他综合收益	131,482,690.50	88,296,707.75
专项储备		
盈余公积	156,386,637.49	156,386,637.49
一般风险准备		
未分配利润	3,699,244,732.01	3,339,275,375.13
归属于母公司所有者权益合计	8,451,928,089.45	8,044,193,470.82
少数股东权益	263,642,523.56	124,822,612.32
所有者权益合计	8,715,570,613.01	8,169,016,083.14
负债和所有者权益总计	15,055,278,382.32	14,894,397,354.12

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：张晓雪

会计机构负责人：张晓雪

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	6,022,847,385.47	5,772,994,487.89
其中：营业收入	6,022,847,385.47	5,772,994,487.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,532,070,309.43	5,227,243,615.96
其中：营业成本	4,225,875,960.04	3,989,071,736.10
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	25,657,064.90	22,889,012.84
销售费用	610,096,767.94	579,308,135.87
管理费用	365,091,603.52	364,927,571.53
研发费用	301,655,378.94	283,328,298.42
财务费用	3,693,534.09	-12,281,138.80
其中：利息费用	59,600,307.21	63,460,790.90
利息收入	36,203,061.05	9,992,220.72
加：其他收益	54,536,026.21	54,282,632.83
投资收益（损失以“-”号填列）	36,910,987.48	-5,266,526.92
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）	-8,486,170.34	4,101,123.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,518,415.91	-44,603,637.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,408,665.36	-7,781,641.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,422,895.14	-498,275.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	524,387,942.98	545,984,546.88
加：营业外收入	1,560,066.38	3,920,343.48
减：营业外支出	3,240,253.76	4,465,712.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	522,707,755.60	545,439,177.94

列)		
减：所得税费用	69,397,806.67	109,940,277.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	453,309,948.93	435,498,899.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	453,309,948.93	435,498,899.96
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）	460,900,040.50	431,986,349.72
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-7,590,091.57	3,512,550.24
六、其他综合收益的税后净额	43,185,982.75	96,644,902.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	43,185,982.75	96,644,902.83
（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	43,185,982.75	96,644,902.83
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	43,185,982.75	96,644,902.83
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	496,495,931.68	532,143,802.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	504,086,023.25	528,631,252.55
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-7,590,091.57	3,512,550.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1822	0.1699
（二）稀释每股收益	0.1839	0.1643

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：李军

主管会计工作负责人：张晓雪

会计机构负责人：张晓雪

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	5,282,613,928.41	5,481,034,321.93
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	61,702,360.76	93,638,318.62
收到其他与经营活动有关的现金	305,847,244.39	291,251,272.51
经营活动现金流入小计	5,650,163,533.56	5,865,923,913.06
购买商品、接受劳务支付的现金	3,128,312,855.56	3,863,888,172.82
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	1,029,089,809.33	1,011,637,901.46
支付的各项税费	252,186,193.98	387,536,125.96
支付其他与经营活动有关的现金	643,436,753.97	753,818,377.55
经营活动现金流出小计	5,053,025,612.84	6,016,880,577.79
经营活动产生的现金流量净额	597,137,920.72	-150,956,664.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	864,201,126.06	1,237,122,302.96
取得投资收益收到的现金	4,171,271.76	3,474,474.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,973,969.76	1,396,850.98
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		2,999,593.59
投资活动现金流入小计	873,346,367.58	1,244,993,221.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,551,928.79	166,406,875.98
投资支付的现金	872,577,642.09	1,265,962,671.14
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	-124,818,405.66	
支付其他与投资活动有关的现金		1,004,300.31
投资活动现金流出小计	917,311,165.22	1,433,373,847.43
投资活动产生的现金流量净额	-43,964,797.64	-188,380,625.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,083,300.00	91,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45,083,300.00	91,150,000.00
取得借款收到的现金	612,924,119.18	582,355,034.84
收到其他与筹资活动有关的现金	1,854,681.29	2,631,681.55
筹资活动现金流入小计	659,862,100.47	676,136,716.39
偿还债务支付的现金	830,539,895.97	789,075,389.78

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,395,732.84	155,069,244.66
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	33,309,299.65	45,096,035.37
筹资活动现金流出小计	990,244,928.46	989,240,669.81
筹资活动产生的现金流量净额	-330,382,827.99	-313,103,953.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,912,557.34	55,586,715.59
五、现金及现金等价物净增加额	243,702,852.43	-596,854,528.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,874,752,107.32	2,027,759,520.67
六、期末现金及现金等价物余额	2,118,454,959.75	1,430,904,992.41

(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

调整情况说明

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

(1) 合并

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2022.12.31	2023.1.1
执行《企业会计准则解释第 16 号》	董事会	递延所得税资产		1,714,549.63
		递延所得税负债		1,082,118.89
		未分配利润		632,430.74

(2) 母公司

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2022.12.31	2023.1.1
执行《企业会计准则解释第 16 号》	董事会	递延所得税资产		244,461.07

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2022.12.31	2023.1.1
		未分配利润		244,461.07

（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。

利亚德光电股份有限公司董事会

2023 年 10 月 26 日