

证券代码：300812

证券简称：易天股份

公告编号：2023-062

深圳市易天自动化设备股份有限公司

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）	113,495,071.05	12.57%	455,751,548.49	-0.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,221,051.06	129.62%	29,592,913.25	-26.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,872,613.37	116.60%	22,469,041.44	-41.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-106,698,027.10	-1,389.50%
基本每股收益（元/股）	0.06	100.00%	0.21	-27.59%
稀释每股收益（元/股）	0.06	100.00%	0.21	-27.59%

加权平均净资产收益率	0.92%	0.48%	3.36%	-1.43%
	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）	1,448,452,578.22	1,579,719,177.36	-8.31%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	901,459,273.71	863,083,937.63	4.45%	

（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）	-9,969.05	-15,912.17	
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）	3,992,665.09	8,666,084.69	主要系收到深圳市工业和信息化局深圳市首台套重大技术装备项目补贴318万、深圳市科技创新委员会重大专项处报技术攻关补贴280万元、深圳市宝安区科技创新局研发投入补贴64.92万、2022年规上工业企业健康发展奖励48.21万元等因素所致。
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	-11,860.17	9,759.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46.30	28,743.27	
减：所得税影响额	604,915.80	1,327,975.39	
少数股东权益影响额（税后）	17,528.68	236,828.42	
合计	3,348,437.69	7,123,871.81	--

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、资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	比较上年年末变动比率	变动原因说明
货币资金	176,239,878.08	278,684,876.72	-36.76%	主要是本报告期末销售回款减少、采购付款增加所致。
交易性金融资产	0.00	266,020.00	-100.00%	主要是本报告期末交易性金融资产卖出所致。
预付款项	23,889,307.14	17,500,229.93	36.51%	主要是本报告期末公司为应对材料上涨增加供应商预付款项所致。
其他应收款	8,936,572.87	6,177,827.91	44.66%	主要是本报告期末投标保证金增加所致。
在建工程	627,081.53	1,415,577.11	-55.70%	主要是本报告期末子公司中山易天装修工程基本完成所致。
递延所得税资产	35,893,330.90	19,275,979.15	86.21%	主要是本报告期末子公司中山易天、易天半导体亏损所致。
其他非流动资产	1,260,256.00	800,997.83	57.34%	主要是本报告期末公司未确认收入的合同，根据合同进度开具发票税额增加；且增值税留抵税额增加所致。
短期借款	29,900,000.00	5,000,000.00	498.00%	主要是本报告期末母公司深圳易天短期借款增加所致。
应付账款	119,518,538.97	255,209,065.76	-53.17%	主要是报告期末采购量减少及子公司中山易天工程支出款项减少所致。
应付职工薪酬	14,571,409.21	30,494,870.27	-52.22%	主要是上年年末计提年终奖金所致。
应交税费	7,909,404.35	4,628,559.26	70.88%	主要是本报告期末企业所得税及应交增值税增加所致。

2、利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	年初至报告期末	上年同期	比较上年同期变动比率	变动原因说明
管理费用	41,867,367.14	31,855,705.92	31.43%	主要是本报告期末子公司易天半导体管理类职工薪酬的增加，2022年公司股权激励在2023年分摊影响所致。
财务费用	-1,803,077.23	-3,846,619.49	53.13%	主要是本报告期末外币金额的减少以及汇率波动减弱的影响所致。
其他收益	20,484,960.71	15,193,716.74	34.83%	主要是年初至本报告期末公司与日常经营活动有关的政府补助项目增加所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,759.83	-9,400.00	203.83%	主要是持有交易性金融资产股价波动所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,276,348.25	3,287,368.72	-230.08%	主要是本报告期末应收账款长账龄款项增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,939,661.15	-3,722,184.89	-86.44%	主要是年初至本报告期末公司存货中库存商品减值增加所致。
营业外收入	170,373.12	437,528.97	-61.06%	主要是年初至本报告期末公司与日常经营活动无关的政府补助项目减少所致。
营业外支出	745.92	120.00	521.60%	主要是本报告期末固定资产清理得营业外支出增加所致。
所得税费用	-8,954,672.05	-1,925,420.05	-365.08%	主要是子公司中山易天和易天半导体亏损计提递延所得税费用所致。

3、现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	年初至报告期末	上年同期	比较上年同期变动比率	变动原因说明
----	---------	------	------------	--------

经营活动产生的现金流量净额	-106,698,027.10	8,274,369.15	-1389.50%	主要是年初至本报告期末销售回款减少，采购付款、人员相关费用、保函保证金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-22,467,956.13	-88,449,451.12	74.60%	主要是年初至本报告期末中山易天厂房装修投入减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	75,318,285.25	16,928,410.40	344.92%	主要是年初至本报告期末公司银行借款增加，2023 年未分配股利所致。

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	19,263	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
柴明华	境内自然人	17.33%	24,300,000	18,225,000		
高军鹏	境内自然人	14.54%	20,394,000	15,295,500	质押	11,300,000
胡靖林	境内自然人	8.82%	12,366,000	9,274,500		
深圳市易天恒投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.80%	10,935,000	0		
康宏刚	境内自然人	2.74%	3,837,500	2,878,125		
陈飞	境内自然人	2.63%	3,695,600	3,695,600		
徐来	境内自然人	0.99%	1,387,400	1,387,400		
常州九洲创星创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.61%	852,600	0		
UBS AG	境外法人	0.61%	852,486	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.51%	721,159	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			
深圳市易天恒投资管理合伙企业（有限合伙）	10,935,000	人民币普通股	10,935,000			
柴明华	6,075,000	人民币普通股	6,075,000			
高军鹏	5,098,500	人民币普通股	5,098,500			
胡靖林	3,091,500	人民币普通股	3,091,500			

康宏刚	959,375	人民币普通股	959,375
常州九洲创星创业投资合伙企业 (有限合伙)	852,600	人民币普通股	852,600
UBS AG	852,486	人民币普通股	852,486
中信证券股份有限公司	721,159	人民币普通股	721,159
J.P.Morgan Securities PLC—自 有资金	659,400	人民币普通股	659,400
华泰证券股份有限公司	632,386	人民币普通股	632,386
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人柴明华、高军鹏、胡靖林三人签署《一致行动协议》，因此柴明华、高军鹏、胡靖林三位股东属于一致行动人。同时，三人通过《一致行动协议》共同控制深圳市易天恒投资管理合伙企业（有限合伙）。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，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）	不适用		

（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
柴明华	24,300,000	24,300,000	18,225,000	18,225,000	首发限售股，董监高锁定股	2023 年 1 月 9 日已解除限售；董监高锁定股每年年初按持有股份总数的 25%解除锁定。
高军鹏	20,250,000	20,250,000	15,295,500	15,295,500	首发限售股，董监高锁定股	2023 年 1 月 9 日已解除限售；董监高锁定股每年年初按持有股份总数的 25%解除锁定。
胡靖林	12,366,000	12,366,000	9,274,500	9,274,500	首发限售股，董监高锁定股	2023 年 1 月 9 日已解除限售；董监高锁定股每年年初按持有股份总数的 25%解除锁定。
深圳市易天恒投资管理合伙企业 (有限合伙)	10,935,000	10,935,000	0.00	0.00	首发限售股	2023 年 1 月 9 日已解除限售。
常州九洲创星创业投资合伙企业 (有限合伙)	5,049,000	5,049,000	0.00	0.00	首发限售股	2023 年 1 月 9 日已解除限售。
康宏刚	3,037,500	159,375	0.00	2,878,125	董监高锁定股	董监高锁定股每年年初按持有股份总数的 25%解除锁定。
万晓峰	451,830	75,000	0.00	376,830	董监高锁定股	董监高锁定股每年年初按持有股份总数的 25%解除锁定。

陈飞	3,037,500	0.00	658,100	3,695,600	董监高锁定股	董监高离职后 6 个月内锁定其持有股份总数的 100%，任期届满前每年解锁其持股总数的 25%。
徐来	1,074,300	0.00	313,100	1,387,400	董监高锁定股	董监高离职后 6 个月内锁定其持有股份总数的 100%，任期届满前每年解锁其持股总数的 25%。
李嘉颖	25,500	0.00	8,500	34,000	董监高锁定股	董监高离职后 6 个月内锁定其持有股份总数的 100%，任期届满前每年解锁其持股总数的 25%。
刘权	100,000	40,000	15,000	75,000	股权激励限售股，董监高锁定股	股权激励的限制性股票根据激励计划规定进行分期解锁；董监高锁定股每年年初按持有股份总数的 25%解除锁定。
陈会东	100,000	40,000	15,000	75,000	股权激励限售股，董监高锁定股	股权激励的限制性股票根据激励计划规定进行分期解锁；董监高锁定股每年年初按持有股份总数的 25%解除锁定。
张清涛	100,000	40,000	15,000	75,000	股权激励限售股，董监高锁定股	股权激励的限制性股票根据激励计划规定进行分期解锁；董监高锁定股每年年初按持有股份总数的 25%解除锁定。
合计	80,826,630	73,254,375	43,819,700	51,391,955	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、2022 年限制性股票激励计划进展情况

2022 年 6 月 10 日，公司以 8.24 元/股（调整后）分别向 3 名激励对象授予第一类限制性股票数量为 30 万股（占授予日公司股本总额 139,521,029 股的 0.2150%，占 2022 年激励计划拟授出权益总数的 21.4286%）、向 76 名激励对象授予第二类限制性股票数量为 110 万股（占授予日公司股本总额 139,521,029 股的 0.7884%，占本激励计划拟授出权益总数的 78.5714%），第一类限制性股票于 2022 年 7 月 8 日完成授予登记。

2023 年 7 月 11 日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划授予的第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2022 年限制性股票激励计划授予的第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》《2022 年限制性股票激励计划（草案）》《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划授予的第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件以及第二类限制性股票第一个归属期归属条件均已成就，根据公司 2021 年度股东大会授权，同意公司按照本激励计划相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售和归属登记手续；并废除了获授第二类限制性股票但已离职的 1 名激励对象持有的 10,000 股。

2023 年 7 月 21 日，解除限售的第一类限制性股票 120,000 股和完成登记的第二类限制性股票 436,000 股上市流通。

2、董事、监事、高级管理人员变更情况

2023 年 8 月 29 日，公司召开了第三届董事会第七次会议审议通过了《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，第三届董事会第八次会议审议通过了《关于选举第三届董事会非独立董事的议案》《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》。公司董事会拟提名吴天才先生为第三届董事会非独立董事候选人、聘任王亚丽女士为公司副总经理兼董事会秘书，任期自股东大会/董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。2023 年 8 月 29 日召开了职工代表大会，选举邵雷刚先生为公司第三届监事会职工代表监事。

2023 年 9 月 19 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于选举公司第三届董事会非独立董事的议案》。同意公司注册资本由 13,982.1029 万元变更至 14,025.7029 万元，公司股份总数由 13,982.1029 万股变更至 14,025.7029 万股；同意选举吴天才先生为公司第三届董事会非独立董事。公司已按规定办理相关工商变更登记手续。

上述事项具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市易天自动化设备股份有限公司

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	176,239,878.08	278,684,876.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	266,020.00
衍生金融资产		
应收票据	26,856,267.32	37,057,718.95
应收账款	218,695,674.63	201,391,833.83
应收款项融资		
预付款项	23,889,307.14	17,500,229.93
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	8,936,572.87	6,177,827.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	591,526,959.77	646,465,853.16
合同资产	71,061,619.37	67,310,467.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,905,159.73	41,586,387.35
流动资产合计	1,150,111,438.91	1,296,441,215.35
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	11,223,679.79	10,421,911.93
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	215,656,258.03	214,452,006.31
在建工程	627,081.53	1,415,577.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,590,244.13	13,589,338.29
无形资产	22,524,148.39	21,831,942.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,566,140.54	1,490,208.72

递延所得税资产	35,893,330.90	19,275,979.15
其他非流动资产	1,260,256.00	800,997.83
非流动资产合计	298,341,139.31	283,277,962.01
资产总计	1,448,452,578.22	1,579,719,177.36
流动负债：		
短期借款	29,900,000.00	5,000,000.00
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	152,850,133.68	163,884,048.88
应付账款	119,518,538.97	255,209,065.76
预收款项		
合同负债	181,985,936.79	205,829,242.78
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	14,571,409.21	30,494,870.27
应交税费	7,909,404.35	4,628,559.26
其他应付款	8,364,608.07	9,889,703.46
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	4,942,099.77	5,573,272.71
其他流动负债	10,623,509.01	14,123,850.63
流动负债合计	530,665,639.85	694,632,613.75

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,700,000.00	3,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,040,705.21	9,381,596.57
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,939,722.53	3,984,081.82
递延收益	2,800,000.00	2,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,480,427.74	20,065,678.39
负债合计	550,146,067.59	714,698,292.14
所有者权益：		
股本	140,257,029.00	139,821,029.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,938,539.28	381,580,916.45
减：库存股	1,483,200.00	2,472,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,936,334.87	42,936,334.87
一般风险准备		
未分配利润	330,810,570.56	301,217,657.31
归属于母公司所有者权益合计	901,459,273.71	863,083,937.63
少数股东权益	-3,152,763.08	1,936,947.59

所有者权益合计	898,306,510.63	865,020,885.22
负债和所有者权益总计	1,448,452,578.22	1,579,719,177.36

法定代表人：高军鹏

主管会计工作负责人：刘权

会计机构负责人：刘权

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	455,751,548.49	459,494,593.39
其中：营业收入	455,751,548.49	459,494,593.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	450,472,082.26	439,193,649.88
其中：营业成本	310,056,059.65	314,559,782.54
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	2,181,102.07	2,158,079.25
销售费用	47,971,361.77	46,151,321.86
管理费用	41,867,367.14	31,855,705.92
研发费用	50,199,268.86	48,315,379.80
财务费用	-1,803,077.23	-3,846,619.49
其中：利息费用	296,848.97	1,009,770.72
利息收入	2,839,466.10	4,019,150.08
加：其他收益	20,484,960.71	15,193,716.74
投资收益（损失以“－”号填列）	836,188.03	978,100.21

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）	9,759.83	-9,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,276,348.25	3,287,368.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,939,661.15	-3,722,184.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-15,462.07	-21,380.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,378,903.33	36,007,163.86
加：营业外收入	170,373.12	437,528.97
减：营业外支出	745.92	120.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,548,530.53	36,444,572.83
减：所得税费用	-8,954,672.05	-1,925,420.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,503,202.58	38,369,992.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,503,202.58	38,369,992.88
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）	29,592,913.25	40,424,489.38
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-5,089,710.67	-2,054,496.50
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	24,503,202.58	38,369,992.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	29,592,913.25	40,424,489.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-5,089,710.67	-2,054,496.50
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.21	0.29
(二) 稀释每股收益	0.21	0.29

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高军鹏

主管会计工作负责人：刘权

会计机构负责人：刘权

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	457,640,700.70	515,266,526.73
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	19,300,115.39	18,867,060.89
收到其他与经营活动有关的现金	17,357,707.36	9,336,524.08
经营活动现金流入小计	494,298,523.45	543,470,111.70
购买商品、接受劳务支付的现金	386,082,154.47	370,840,027.99
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	126,586,279.56	116,496,013.50
支付的各项税费	27,333,243.87	24,865,658.68
支付其他与经营活动有关的现金	60,994,872.65	22,994,042.38
经营活动现金流出小计	600,996,550.55	535,195,742.55
经营活动产生的现金流量净额	-106,698,027.10	8,274,369.15
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	309,840.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3,592,640.00	
投资活动现金流入小计	3,952,480.17	4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,420,436.30	48,453,451.12
投资支付的现金		40,000,000.00
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	26,420,436.30	88,453,451.12
投资活动产生的现金流量净额	-22,467,956.13	-88,449,451.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,872,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00
取得借款收到的现金	34,900,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	34,900,000.00	7,872,000.00
偿还债务支付的现金	9,200,000.00	10,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	555,444.30	13,985,409.17
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	-50,173,729.55	-33,491,819.57
筹资活动现金流出小计	-40,418,285.25	-9,056,410.40
筹资活动产生的现金流量净额	75,318,285.25	16,928,410.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,659.10	1,354,923.84
五、现金及现金等价物净增加额	-53,870,357.08	-61,891,747.73
加：期初现金及现金等价物余额	175,968,461.75	218,348,494.05
六、期末现金及现金等价物余额	122,098,104.67	156,456,746.32

（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

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号，以下简称“准则解释 16 号”），规定了“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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容。

根据准则解释 16 号的要求，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，明确了对于不是企业合并、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）不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

公司根据财政部相关文件规定的施行日期开始执行上述新会计政策。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的合理变更，符合有关规定，执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更不涉及相关项目的调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

（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。

深圳市易天自动化设备股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日