

杭州大地海洋环保股份有限公司

2023年度财务决算报告

杭州大地海洋环保股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2024]第ZF10195号标准无保留意见的审计报告。现将2023年度财务决算情况汇报如下：

一、主要经营指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	937,504,798.77	800,052,073.67	17.18%
归属于上市公司股东的净利润	55,467,683.74	55,257,046.31	0.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,289,302.61	44,917,783.16	5.28%
经营活动产生的现金流量净额	23,998,887.98	62,549,959.95	-61.63%
基本每股收益（元/股）	0.66	0.66	
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.66	
加权平均净资产收益率	6.89%	7.25%	-0.36%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额	1,334,452,931.47	1,231,909,381.18	8.32%
归属于上市公司股东的净资产	824,626,080.91	785,957,020.84	4.92%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、财务状况

（一）资产构成情况及重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年末	2023 年初	增减幅度
货币资金	147,074,349.50	104,600,685.21	40.61%
商誉	39,661,370.66	28,796,910.56	37.73%
长期待摊费用	6,575,404.42	3,219,646.78	104.23%

注：公司对变动较大的界定是金额增减100.00万元以上且增减变动比例大于30%。

报告期末，货币资金较期初增加40.61%，主要系本期投资活动产生的现金支出减少所致。

报告期末，商誉较期初增加37.73%，主要系本期收购子公司所致。

报告期末，长期待摊费用较期初增加104.23%，主要系本期厂房装修、设备改造增加所致。

（二）负债情况分析及其重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年末	2022年末	增减幅度
短期借款	244,256,203.52	149,759,534.05	63.10%
应付票据	0.00	10,000,000.00	-100.00%
合同负债	8,084,259.19	5,060,805.75	59.74%
其他应付款	2,402,340.05	6,566,508.14	-63.42%
递延所得税负债	25,659.74	19,157,834.22	-99.87%

注：公司对变动较大的界定是金额增减100.00万元以上且增减变动比例大于30%。

报告期末，短期借款较期初增加63.10%，主要系本期银行借款增加所致。

报告期末，应付票据较期初减少100.00%，主要系本期偿还票据所致。

报告期末，合同负债较期初增加59.74%，主要系本期预收服务费、货款增加所致。

报告期末，其他应付款较期初减少63.42%，主要系本期支付计提收购子公司的股权转让尾款所致。

报告期末，递延所得税负债较期初减少99.87%，主要系本期递延所得税资产和负债金额互抵所致。

（三）利润表分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
税金及附加	5,129,674.61	2,390,428.31	114.59%
财务费用	6,693,065.59	4,481,046.43	49.36%
信用减值损失	-9,941,686.49	-34,616,828.71	-71.28%
营业外收入	41,468.35	1,275,987.65	-96.75%

注：公司对变动较大的界定是金额增减100.00万元以上且增减变动比例大于30%。

报告期内，营业税金及附加较去年同期增长114.59%，主要系本期房产税、土地使用税增加所致。

报告期内，财务费用较去年同期增长49.36%，主要系本期银行借款增加所致。

报告期内，信用减值损失较去年同期减少71.28%，主要系本期坏账计提会计估计变更所致。

报告期内，营业外收入较去年同期减少96.75%，主要系上期收到了与经营无关的政府补助所致。

(四) 现金流量分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	23,998,887.98	62,549,959.95	-61.63%
投资活动产生的现金流量净额	-43,066,315.94	-119,897,273.75	-64.08%
筹资活动产生的现金流量净额	65,041,092.25	17,678,429.81	267.91%
现金及现金等价物净增加额	45,973,664.29	-39,668,907.16	-215.89%

注：公司对变动较大的界定是金额增减100.00万元以上且增减变动比例大于30%。

本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少61.63%，主要系本期商品活动产生的净额减少以及支付的职工薪酬增加所致。

本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少64.08%，主要系本期支付厂房建设的工程款与设备款减少所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加267.91%，主要系本期银行借款增加所致。

本期现金及现金等价物净增加额较上期减少215.89%，主要系投资活动产生的现金支出减少所致。

特此报告。

杭州大地海洋环保股份有限公司董事会

2024年4月1日