

证券代码：301068

证券简称：大地海洋

公告编号：2023-058

## 杭州大地海洋环保股份有限公司 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）	266,906,970.44	25.20%	686,222,459.14	19.19%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	8,520,341.76	-52.56%	34,698,911.58	-3.02%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	6,230,022.39	-62.05%	28,185,752.27	-3.00%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	-52,343,080.15	-274.96%
基本每股收益（元/ 股）	0.10	-52.38%	0.41	-4.65%
稀释每股收益（元/ 股）	0.10	-52.38%	0.41	-4.65%
加权平均净资产收益 率	1.07%	-1.30%	4.37%	-0.37%
	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）	1,301,610,824.95	1,231,909,381.18	5.66%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	804,170,290.36	785,957,020.84	2.32%	

### (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）	3,895.85	-41,941.22	
越权审批或无正式批准文件 的税收返还、减免	439,185.99	439,312.40	
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）	2,242,309.96	7,043,791.66	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-3,957.46	-32,797.99	
其他符合非经常性损益定义 的损益项目	8,194.93	21,924.53	
减：所得税影响额	385,943.60	903,854.97	
少数股东权益影响额 （税后）	13,366.30	13,275.10	
合计	2,290,319.37	6,513,159.31	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额主要系杭州沈达环境科技有限公司服务业增值税加计抵减所致。

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、资产负债表项目

单位：元

资产	2023 年 9 月 30 日 余额	2023 年 1 月 1 日 余额	增减比例	变动说明
货币资金	60,560,475.78	104,600,685.21	-42.10%	主要系本期经营活动现金流出增加所致。
预付款项	2,909,816.62	1,579,186.60	84.26%	主要系本期预付原料采购款增加所致。
使用权资产	5,601,502.21	3,910,869.36	43.23%	主要系新增子公司的厂房为租赁资产增加所致。
商誉	39,716,188.59	28,796,910.56	37.92%	主要系本期收购子公司所致。
长期待摊费用	6,034,849.46	3,219,646.78	87.44%	主要系本期厂房装修费用增加所致。
其他非流动资产	89,608.83	12,991.15	589.77%	主要系本期预付设备款所致。
短期借款	224,216,642.09	149,759,534.05	49.72%	主要系本期银行借款增加所致。
应付票据	0.00	10,000,000.00	-100.00%	主要系本期偿还票据所致。
合同负债	6,797,242.11	5,060,805.75	34.31%	主要系本期预收服务费、货款增加所致。
应付职工薪酬	8,849,981.61	14,076,066.86	-37.13%	主要系本期支付了上年年终奖所致。
其他应付款	3,403,268.88	6,566,508.14	-48.17%	主要系本期支付了收购子公司的股权转让尾款所致。
一年到期的非流动 负债	1,983,123.00	1,264,957.90	56.77%	主要系本期一年内的房屋租赁费增加所致。
其他流动负债	120,344.13	178,790.67	-32.69%	主要系本期待转销项税减少所致。
专项储备	753,753.17	439,395.23	71.54%	主要系计提安全生产费增加所致。
少数股东权益	2,090,753.49	0.00	-	主要系本期收购的子公司中确认了属于少数股东的权益所致。

#### 二、利润表项目

单位：元

项目	2023 年 1-9 月发生 额	2022 年 1-9 月发生 额	增减比例	变动说明
财务费用	4,891,380.46	3,298,850.80	48.28%	主要系本期银行借款增加所致。
其他收益	7,649,488.98	4,948,237.27	54.59%	主要系收到与收益相关的政府补助以及与资产相关的政府补助当期摊销增加所致。
信用减值损失	-18,690,404.09	-37,139,799.87	-49.68%	主要系本期坏账计提会计估计变更所致。
资产处置收益	-41,941.22	-5,176.12	不适用	主要系本期非流动资产处置损失增加所致。
营业外收入	56,862.51	3,377,125.57	-98.32%	主要系上期收到的了与经营无关的政府补助所致。

营业外支出	89,660.50	289,577.93	-69.04%	主要系上期支付员工补偿金所致。
所得税费用	-430,606.42	-8,114,304.56	不适用	主要系本期递延所得税资产变动所致。

### 三、现金流量表项目

单位：元

项目	2023年1-9月发生额	2022年1-9月发生额	增减比例	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-52,343,080.15	29,916,960.63	不适用	主要系本期商品活动产生的现金流量净额减少以及本期未收到拆解基金补贴收入所致。
投资活动产生的现金流量净额	-36,192,778.54	-117,550,056.42	-69.21%	主要系本期支付厂房建设的工程款与设备款减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	47,995,649.26	11,277,934.16	325.57%	主要系本期银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-40,540,209.43	-76,355,184.83	不适用	主要系投资活动产生的现金支出减少所致。

## 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		4,261	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
唐伟忠	境内自然人	38.07%	31,982,578.00	31,982,578.00		
杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.84%	5,743,810.00	5,743,810.00		
张杰来	境内自然人	5.44%	4,565,631.00	4,565,631.00		
国金证券－中信银行－国金证券大地海洋员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	其他	2.50%	2,100,000.00	0		
唐宇阳	境内自然人	2.45%	2,061,888.00	2,061,888.00		
交通银行股份有限公司－易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.19%	1,837,351.00	0		
吴剑鸣	境内自然人	2.18%	1,834,057.00	0		
浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.90%	1,593,357.00	0		
宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.47%	1,238,000.00	0		

易方达基金—农业银行—中国太平洋人寿股票相对收益型产品（保额分红）委托投资	其他	1.31%	1,102,072.00	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		
国金证券—中信银行—国金证券大地海洋员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	2,100,000.00	人民币普通股	2,100,000.00		
交通银行股份有限公司—易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金	1,837,351.00	人民币普通股	1,837,351.00		
吴剑鸣	1,834,057.00	人民币普通股	1,834,057.00		
浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）	1,593,357.00	人民币普通股	1,593,357.00		
宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,238,000.00	人民币普通股	1,238,000.00		
易方达基金—农业银行—中国太平洋人寿股票相对收益型产品（保额分红）委托投资	1,102,072.00	人民币普通股	1,102,072.00		
招商银行股份有限公司—易方达逆向投资混合型证券投资基金	1,076,361.00	人民币普通股	1,076,361.00		
交通银行股份有限公司—易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金	1,034,344.00	人民币普通股	1,034,344.00		
上海容定投资管理服务中心	930,298.00	人民币普通股	930,298.00		
中国银行股份有限公司—易方达科技创新混合型证券投资基金	903,088.00	人民币普通股	903,088.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	唐伟忠、张杰来夫妇为公司实际控制人，唐宇阳系唐伟忠、张杰来夫妇之女，为公司实际控制人之一致行动人。员工持股平台杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人控制的企业。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知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
唐伟忠	31,982,578.00	0.00	0.00	31,982,578.00	首发前限售股	2024/9/28
杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）	5,743,810.00	0.00	0.00	5,743,810.00	首发前限售股	2024/9/28

张杰来	4,565,631.00	0.00	0.00	4,565,631.00	首发前限售股	2024/9/28
唐宇阳	2,061,888.00	0.00	0.00	2,061,888.00	首发前限售股	2024/9/28
合计	44,353,907.00	0.00	0.00	44,353,907.00	--	--

### 三、其他重要事项

适用 不适用

1、2023 年 8 月 28 日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更会计估计的议案》。

为了更准确地对金融工具中应收款项进行后续计量，进一步完善公司应收款项的风险管控措施，更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，提供更加可靠、相关及可比的会计信息，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，结合公司实际情况，公司对应收基金补贴款计提坏账准备的会计估计进行变更。本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无须对公司已披露的财务报告进行追溯调整，不会对公司以前年度的财务状况和经营成果产生影响。

以上具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于变更会计估计的公告》（公告编号：公告编号：2023-045）。

2、2023 年 9 月 15 日，公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于终止公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项及签署本次交易终止协议的议案》等相关议案。

公司原拟通过发行股份的方式，向唐伟忠、杭州九寅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、张杰来、唐宇阳、金晓铮、嘉兴蓝贝星悦创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州城田创业投资合伙企业（有限合伙）和杭州城卓创业投资合伙企业（有限合伙）购买其合计持有的浙江虎哥环境有限公司 100%股权，同时拟向不超过 35 名特定对象发行股份募集配套资金事项（以下简称“本次交易”或“本次重组”），本次交易构成关联交易、构成重大资产重组。自公司筹划并首次公告本次交易以来，公司严格按照相关法律法规及规范性文件要求，积极组织交易各相关方推进本次重组工作。但鉴于本次重组自筹划以来已历时较长，市场环境较本次重组筹划之初发生较大变化，经与交易各相关方友好协商、认真研究和充分论证，公司及董事会基于审慎性考虑，认为现阶段继续推进本次重组存在较大不确定性。因此，从维护全体股东特别是中小股东权益及公司利益的角度出发，公司决定终止本次重组。

本次重组的终止不会对公司现有的日常经营和财务状况等方面造成重大不利影响。公司目前经营情况正常，日常运营平稳，未来公司将继续围绕现有主业，持续优化业务结构，提升盈利能力，积极采取措施以增强公司的竞争力，维护广大股东的利益。

以上具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的公告》（公告编号：2023-046）。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：杭州大地海洋环保股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	60,560,475.78	104,600,685.21
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		
应收账款	593,544,229.00	488,195,265.88
应收款项融资		
预付款项	2,909,816.62	1,579,186.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,377,439.09	7,469,699.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	32,785,022.25	26,659,817.00
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	24,911,502.88	28,039,355.47
流动资产合计	723,088,485.62	656,544,009.41
<b>非流动资产：</b>		
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		
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	425,865,838.83	443,249,769.75
在建工程	1,910,256.79	1,860,087.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,601,502.21	3,910,869.36
无形资产	43,687,307.69	44,395,976.99
开发支出		
商誉	39,716,188.59	28,796,910.56
长期待摊费用	6,034,849.46	3,219,646.78
递延所得税资产	55,616,786.93	49,919,120.07
其他非流动资产	89,608.83	12,991.15
非流动资产合计	578,522,339.33	575,365,371.77
资产总计	1,301,610,824.95	1,231,909,381.18
<b>流动负债：</b>		

短期借款	224,216,642.09	149,759,534.05
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		10,000,000.00
应付账款	93,472,293.85	104,979,728.28
预收款项		
合同负债	6,797,242.11	5,060,805.75
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	8,849,981.61	14,076,066.86
应交税费	8,062,220.89	11,345,160.51
其他应付款	3,403,268.88	6,566,508.14
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	1,983,123.00	1,264,957.90
其他流动负债	120,344.13	178,790.67
流动负债合计	346,905,116.56	303,231,552.16
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	2,402,590.51	2,225,578.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,182,952.07	1,228,263.15
递延收益	126,510,322.46	120,109,131.91
递延所得税负债	18,348,799.50	19,157,834.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,444,664.54	142,720,808.18
负债合计	495,349,781.10	445,952,360.34
所有者权益：		
股本	84,000,000.00	84,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	385,938,211.84	385,938,211.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	753,753.17	439,395.23
盈余公积	22,659,259.46	22,659,259.46
一般风险准备		
未分配利润	310,819,065.89	292,920,154.31
归属于母公司所有者权益合计	804,170,290.36	785,957,020.84
少数股东权益	2,090,753.49	
所有者权益合计	806,261,043.85	785,957,020.84
负债和所有者权益总计	1,301,610,824.95	1,231,909,381.18

法定代表人：唐伟忠

主管会计工作负责人：蒋建霞

会计机构负责人：蒋建霞



## 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	686,222,459.14	575,751,883.84
其中：营业收入	686,222,459.14	575,751,883.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	637,565,031.65	515,091,664.36
其中：营业成本	562,443,114.27	448,991,166.53
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	3,790,833.63	3,491,849.27
销售费用	9,393,636.37	8,310,485.23
管理费用	37,255,663.63	32,085,321.54
研发费用	19,790,403.29	18,913,990.99
财务费用	4,891,380.46	3,298,850.80
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	7,649,488.98	4,948,237.27
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,690,404.09	-37,139,799.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,969,590.50	-3,884,756.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-41,941.22	-5,176.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,604,980.66	24,578,724.12
加：营业外收入	56,862.51	3,377,125.57
减：营业外支出	89,660.50	289,577.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号	34,572,182.67	27,666,271.76

填列)		
减：所得税费用	-430,606.42	-8,114,304.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,002,789.09	35,780,576.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,002,789.09	35,780,576.32
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）	34,698,911.58	35,780,576.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	303,877.51	
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	35,002,789.09	35,780,576.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	34,698,911.58	35,780,576.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额	303,877.51	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.43
（二）稀释每股收益	0.41	0.43

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：唐伟忠

主管会计工作负责人：蒋建霞

会计机构负责人：蒋建霞

## 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	630,733,046.21	551,640,981.42
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	442,635.63	1,738,410.43
收到其他与经营活动有关的现金	15,454,688.48	22,902,925.34
经营活动现金流入小计	646,630,370.32	576,282,317.19
购买商品、接受劳务支付的现金	583,539,126.42	441,900,715.51
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	68,075,361.11	56,128,300.25
支付的各项税费	25,366,601.14	27,866,381.27
支付其他与经营活动有关的现金	21,992,361.80	20,469,959.53
经营活动现金流出小计	698,973,450.47	546,365,356.56
经营活动产生的现金流量净额	-52,343,080.15	29,916,960.63
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	211,676.44	15,000.00
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	211,676.44	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,552,610.88	94,174,345.38
投资支付的现金		
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	6,551,844.10	23,390,711.04
支付其他与投资活动有关的现金	3,300,000.00	
投资活动现金流出小计	36,404,454.98	117,565,056.42
投资活动产生的现金流量净额	-36,192,778.54	-117,550,056.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	233,890,000.00	114,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	237,190,000.00	114,400,000.00
偿还债务支付的现金	159,500,000.00	80,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,803,879.35	14,322,611.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	480,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	6,890,471.39	7,999,453.86
筹资活动现金流出小计	189,194,350.74	103,122,065.84
筹资活动产生的现金流量净额	47,995,649.26	11,277,934.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23.20
五、现金及现金等价物净增加额	-40,540,209.43	-76,355,184.83
加：期初现金及现金等价物余额	99,300,685.21	138,969,592.37
六、期末现金及现金等价物余额	58,760,475.78	62,614,407.54

## （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。

杭州大地海洋环保股份有限公司董事会  
2023 年 10 月 25 日