

浙江菲达环保科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

公司 2023 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、主要利润指标情况

单位：元

| 项 目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 变动幅度 |
|------------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 4,353,032,833.25 | 4,283,839,603.46 | 1.62% |
| 营业成本 | 3,500,299,221.96 | 3,424,503,285.17 | 2.21% |
| 销售费用 | 78,015,132.55 | 68,343,296.31 | 14.15% |
| 管理费用 | 232,669,692.97 | 235,397,602.06 | -1.16% |
| 财务费用 | 44,585,034.13 | 90,456,740.73 | -50.71% |
| 研发费用 | 160,716,544.47 | 137,982,988.91 | 16.48% |
| 投资收益 | -19,882,765.57 | -20,084,666.91 | 1.01% |
| 信用减值损失 | -104,948,125.12 | -68,350,333.70 | -53.54% |
| 资产减值损失 | 57,776,350.88 | -45,476,819.84 | 227.05% |
| 利润总额 | 307,661,118.66 | 203,070,177.94 | 51.50% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 228,557,161.24 | 152,516,471.56 | 49.86% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 176,522,008.67 | 110,601,410.01 | 59.60% |

主要项目变动说明：

（一）财务费用较上年减少 50.71%主要系本期加强资金集约化管理增加利息收入，以及降低有息负债减少利息支出所致。

(二) 信用减值损失计提较上年增加 53.54% 主要系本期部分合同已到收款节点，合同资产转入应收账款，相应减值损失纳入信用减值损失核算。

(三) 资产减值损失冲回较上年同期增加 227.05%，主要系本期部分合同已到收款节点，合同资产转入应收账款，相应资产减值损失冲回增加所致。

(四) 归属于上市公司股东的净利润较上年增加 49.86%，主要系本期公司加强市场开拓、项目执行管理和科技创新，同时加大资金回收力度和提高资金使用效率，从而同比减少财务费用支出和坏账计提所致。

二、主要资产指标情况

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 变动幅度 |
|------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 资产总额 | 10,540,116,342.28 | 9,719,374,628.86 | 8.44% |
| 负债总额 | 6,183,313,922.34 | 5,690,043,433.10 | 8.67% |
| 所有者权益总额 | 4,356,802,419.94 | 4,029,331,195.76 | 8.13% |
| 其中：归属于上市公司股东的净资产 | 4,114,932,697.71 | 3,809,046,211.84 | 8.03% |
| 每股净资产 | 4.91 | 4.66 | 5.36% |
| 资产负债率（%） | 58.66 | 58.54 | 增加 0.12 个百分点 |
| 流动比率 | 1.41 | 1.31 | 7.63% |
| 速动比率 | 1.24 | 1.13 | 9.73% |

三、主要财务指标情况

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 变动幅度 |
|-------------------------|---------|---------|--------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.26 | 0.20 | 30.00% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.26 | 0.20 | 30.00% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股) | 0.20 | 0.16 | 25% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 5.78 | 3.53 | 增加 2.25 个百分点 |

| | | | |
|-------------------------|------|------|--------------|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 4.47 | 2.31 | 增加 2.16 个百分点 |
|-------------------------|------|------|--------------|

四、现金流情况

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 变动幅度 |
|---------------|-----------------|----------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 814,837,374.95 | 665,450,033.53 | 22.45% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -22,774,916.29 | -16,156,617.53 | -40.96% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -551,836,514.29 | -40,644,673.29 | -1,257.71% |

主要项目变动说明：

（一）经营活动产生的现金流量净额较上年上升 22.45%，主要系本期公司加强资金回收力度，销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

（二）投资活动产生的现金流量净额较上年下降系正常变动范围。

（三）筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 1,257.71%，主要系本期归还银行借款 7.5 亿元和发行 2 亿元绿色中期票据（科创票据）所致。

本决算报告已经公司第八届董事会第三十一次会议、第八届监事会第二十三次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

特此公告。

浙江菲达环保科技股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 16 日