



**美尚生态**

**美尚生态景观股份有限公司**

**2020 年第一季度报告**

**2020-049**

**2020 年 04 月**

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人王迎燕、主管会计工作负责人钱仁勇及会计机构负责人(会计主管人员)吴运娣声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	98,017,424.38	243,224,516.72	-59.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,649,024.07	11,124,424.86	-402.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-33,567,133.87	11,708,503.40	-386.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,725,396.34	-39,035,555.49	-173.41%
基本每股收益（元/股）	-0.0499	0.0188	-365.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.0499	0.0185	-369.73%
加权平均净资产收益率	-0.85%	0.35%	-1.20%
	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）	9,249,278,168.15	9,730,067,428.13	-4.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,028,645,098.75	4,318,129,859.00	-6.70%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-2,895.22	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	49,296.00	稳岗补贴
委托他人投资或管理资产的损益	536.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,743.69	
减：所得税影响额	-45,915.73	
合计	-81,890.20	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,439	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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王迎燕	境内自然人	31.15%	210,039,884	172,700,523	质押	141,129,000
江苏新扬子造船有限公司	境内非国有法人	3.93%	26,495,726	26,495,726		
无锡文旅一期产业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.93%	26,495,726	26,495,726		
无锡国联产业投资有限公司—无锡国联新美投资中心（有限合伙）	其他	3.93%	26,495,726	26,495,726		
徐晶	境内自然人	3.15%	21,271,183	15,953,387	质押	20,811,911
潘乃云	境内自然人	1.57%	10,563,167	7,922,375	质押	8,484,000
石成华	境内自然人	1.28%	8,641,334		冻结	5,009,734
赣州和泰投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.16%	7,853,775			
杨桦	境内自然人	1.00%	6,750,000			
陆兵	境内自然人	0.96%	6,459,525	6,459,525	质押	4,520,025
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		
				股份种类	数量	
王迎燕	37,339,361			人民币普通股	37,339,361	
石成华	8,641,334			人民币普通股	8,641,334	
赣州和泰投资中心（有限合伙）	7,853,775			人民币普通股	7,853,775	
杨桦	6,750,000			人民币普通股	6,750,000	
徐晶	5,317,796			人民币普通股	5,317,796	
安信基金—浦发银行—安信基金保腾丰利 2 号定增优化资产管理计划	4,990,861			人民币普通股	4,990,861	

全国社保基金五零四组合	4,141,457	人民币普通股	4,141,457
香港中央结算有限公司	3,888,681	人民币普通股	3,888,681
余洋	3,396,825	人民币普通股	3,396,825
谢仁贵	3,328,900	人民币普通股	3,328,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王迎燕与徐晶夫妇系公司实际控制人，陆兵系王迎燕之弟。 2、未知其它股东存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	报告期末，公司股东石成华通过普通证券账户持有 5,141,334 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,500,000 股，实际合计持有 8,641,334 股；公司股东赣州和泰投资中心（有限合伙）除通过普通证券账户持有 740,000 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,113,775 股，实际合计持有 7,853,775 股；公司股东谢仁贵除通过普通证券账户持有 3,128,900 股外，还通过西藏东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 200,000 股，实际合计持有 3,328,900 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、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

## 3、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
王迎燕	172,700,523			172,700,523	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
江苏新扬子造船有限公司	26,495,726			26,495,726	非公开发行限售股	自上市日起 12 个月
无锡文旅一期产业投资中心（有限合伙）	26,495,726			26,495,726	非公开发行限售股	自上市日起 12 个月
无锡国联产业投资有限公司—无锡国联新美投资中心（有限合伙）	26,495,726			26,495,726	非公开发行限售股	自上市日起 12 个月
徐晶	15,953,387			15,953,387	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%

潘乃云	7,922,375			7,922,375	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
陆兵	6,458,025		1,500	6,459,525	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
王勇	3,955,266			3,955,266	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
惠峰	2,214,949			2,214,949	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
周芳蓉	2,056,738			2,056,738	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
季斌	1,603,201			1,603,201	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
钱仁勇	511,077			511,077	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
赵湘	37,502			37,502	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
合计	292,900,221	0	1,500	292,901,721	--	--

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

项目	期末余额	期初余额	增减变动	变动原因
应收票据	20,788,299.00	55,322,697.29	-62.42%	主要系报告期内公司将收到的应收票据用于支付供应商货款所致；
预付款项	45,755,267.65	34,782,871.69	31.55%	主要系报告期内预付供应商货款增加所致；
其他应收款	125,337,011.31	75,326,032.36	66.39%	主要系报告期内支付的保证金增加所致；
存货	101,601,731.19	1,574,401,348.86	-93.55%	主要系报告期内公司执行新收入准则按履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产所致；
合同资产	1,171,380,122.96		100.00%	主要系报告期内公司执行新收入准则按履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产所致；
递延所得税资产	121,206,618.79	67,277,648.44	80.16%	主要系报告期内公司按照整个存续期的预期信用损失计量合同资产的损失准备的影响数所致；
应付票据	277,306,822.55	172,493,845.00	60.76%	主要系报告期内公司应付供应商货款采用承兑汇票方式支付增加所致；
预收款项		23,841,212.06	-100.00%	主要系报告期内公司执行新收入准则按履约进度确认的收入金额低于已办理结算价款的被重分类为合同负债所致；
合同负债	26,477,589.03		100.00%	主要系报告期内公司执行新收入准则按履约进度确认的收入金额低于已办理结算价款的被重分类为合同负债所致；
应付职工薪酬	42,057,219.49	65,699,614.50	-35.99%	主要系报告期内较上年期末应发放的工资减少所致；
少数股东权益	53,391,969.56	39,597,400.86	34.84%	主要系报告期内子公司绿之源引进投资者所致；
项目	本期发生额	上年同期金额	增减变动	变动原因
营业收入	98,017,424.38	243,224,516.72	-59.70%	主要系报告期内受疫情影响营业收入比上年同期减少所致；

营业成本	66,447,845.22	161,574,951.07	-58.87%	主要系报告期内受疫情影响营业收入减少，相应的成本减少所致；
研发费用	3,403,677.72	4,975,602.99	-31.59%	主要系报告期内受疫情影响研发投入减少所致；
信用减值损失	2,272,176.23	-13,148,974.16	117.28%	主要系报告期内公司加强应收账款回收管理，应收账款减少相应的信用减值减少所致；
归属于母公司股东的净利润	-33,649,024.07	11,124,424.86	-402.48%	主要系报告期内受疫情影响营业收入比上年同期减少所致；
经营活动产生的现金流量净额	-106,725,396.34	-39,035,555.49	-173.41%	主要系报告期内收到票据结算及支付保证金增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-7,821,305.17	-166,157,718.85	95.29%	主要系报告期内对PPP项目投资减少所致；
筹资活动产生的现金流量净额	14,924,773.36	948,139,503.42	-98.43%	主要系上年同期非公开发行股份所致；
期末现金及现金等价物余额	1,366,312,467.14	2,007,195,427.51	-31.93%	主要系上年同期非公开发行股份所致；

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

自2019年起，公司对整体的经营战略进行调整，将业务聚焦经济发达地区，积极战略布局长江经济带和京沪沿线的“双轴线”以及长三角城市群、长江中游城市群及成渝城市群“三区域”，与国家强力发展的战略区域高度契合。但报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，全国各地实施了严格的疫情防控措施，公共交通、物流、人员流动受阻，致使行业上下游复工及项目实施等均有所放缓，从而导致公司2020年第一季度业绩受到阶段性影响。

随着国内疫情逐步得到控制，行业上下游复工率及各地项目开工率渐升，公司已逐渐恢复到正常经营状态。目前，国家加大基础设施建设及生态环保建设的政策导向，对公司所处的生态景观建设行业将产生积极影响。自今年2月末复工以来，公司新中标及新签合同金额约8亿元。公司将紧紧抓住发展机遇，充分发挥在业务结构及区域的战略布局优势，促进公司全年业务高效的发展。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

前五大供应商合计采购金额（元）	53,618,454.29
前五大供应商合计采购金额占第一季度采购总额比例（%）	76.03%

由于公司各年度间主要建设项目的施工内容有差异、项目实施地点也不同，需要向各种不同类型的供应商采购不同的工程材料，所以公司的主要材料供应商也会随着发生变化，但不会对公司未来经营产生影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五大客户合计销售金额（元）	97,414,567.66
前五大客户合计销售金额占第一季度销售总额比例（%）	99.38%

公司主要通过招投标方式获取工程，公司前 5 大客户会因承接工程项目的不同而发生变化，该变化系由于行业特殊性和承接工程项目的地区差异性等因素所致，不会对公司未来经营产生影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

### 三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

### 五、募集资金使用情况对照表

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	91,812.05					本季度投入募集资金总额	65				
报告期内变更用途的募集资金总额	0					已累计投入募集资金总额	77,430.7				
累计变更用途的募集资金总额	0										
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金	截至期末投资进度(3)	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	分变更)				额(2)	=(2)/(1)	期		益		化
承诺投资项目											
陈巴尔虎旗中国草原产业集聚区 PPP 项目	否	45,000	45,000		35,020.16	77.82%	2020 年 12 月 31 日	0	9,604.64	是	否
泸州学士山市政道路及公园绿化旅游建设 EPC 项目	否	16,812.05	16,812.05	15	16,197.74	96.35%	2020 年 10 月 31 日	0	4,427.79	是	否
罗江县 2017 年城乡设施提升改善工程项目	否	25,000	25,000	50	24,972.08	99.89%	2019 年 12 月 31 日	0	7,499.91	是	否
园林绿色废弃物生态循环利用设备购置项目	否	5,000	2,550		1,240.72	24.81%	2021 年 03 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	91,812.05	89,362.05	65	77,430.7	--	--		21,532.34	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	91,812.05	89,362.05	65	77,430.7	--	--	0	21,532.34	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2019 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 27,246.36 万元。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已出具（中天运[2019]验字第 90069 号）专项鉴证报告。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2019年6月14日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。经审议，董事会同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的情况下，使用不超过人民币1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期前归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2020年1月17日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金项目投资计划暨将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司拟将“园林绿色废弃物生态循环利用设备购置项目”的募集资金拟投资金额由5,000万元调整至2,550万元，并将节余的2,457万元永久补充流动资金。</p> <p>调整募集资金项目投资计划暨将节余募集资金永久性补充流动资金的原因：</p> <p>1、降低投入成本，合理控制采购周期</p> <p>在“园林绿色废弃物生态循环利用设备购置项目”的实施过程中，受消费增速放缓和中美贸易摩擦等外部环境变化的影响，自美国采购上述设备的周期加长，成本上升，各种不确定因素增多。在保证产品质量的前提下，经公司严选和测试，拟采购相关国产设备予以替代，不仅可以降低投入成本，更能合理控制采购周期，提高生产效率。</p> <p>2、提高募集资金使用效率，降低财务费用。</p> <p>公司所在生态景观建设行业为资金密集型行业，承接工程的业务规模与企业的资金实力密切相关，需要占用大量的流动资金。该项目节余募集资金永久补流可提高募集资金的使用效率，用于公司生产经营活动，也可为公司减少利息负担，有利于解决公司暂时的流动资金需求，降低财务费用，提升公司经营效益。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至本报告期末，尚未使用的募集资金除暂时补充流动资金外，均存放在公司募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的相关信息；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。</p>

## 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：美尚生态景观股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,646,223,445.14	1,698,198,202.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,500,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	20,788,299.00	55,322,697.29
应收账款	1,737,997,559.59	1,849,747,481.58
应收款项融资	300,000.00	370,000.00
预付款项	45,755,267.65	34,782,871.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	125,337,011.31	75,326,032.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	101,601,731.19	1,574,401,348.86
合同资产	1,171,380,122.96	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,540,224.36	81,563,252.82
流动资产合计	4,936,423,661.20	5,369,711,887.53
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	2,814,188,360.70	2,916,855,476.60
长期股权投资		
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,989.21	17,989.21
固定资产	79,998,247.04	81,993,562.21
在建工程	5,147,092.63	5,147,092.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,077,209.56	1,176,104.09
开发支出		
商誉	692,476,646.26	692,476,646.26
长期待摊费用	1,980,744.40	2,115,940.22
递延所得税资产	121,206,618.79	67,277,648.44
其他非流动资产	576,761,598.36	573,295,080.94
非流动资产合计	4,312,854,506.95	4,360,355,540.60
资产总计	9,249,278,168.15	9,730,067,428.13
流动负债：		
短期借款	1,108,929,483.00	1,055,799,841.24
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	277,306,822.55	172,493,845.00
应付账款	1,944,205,208.92	2,264,918,893.18
预收款项		23,841,212.06
合同负债	26,477,589.03	
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	42,057,219.49	65,699,614.50
应交税费	85,589,594.28	87,419,296.11
其他应付款	129,625,278.26	106,741,415.58
其中：应付利息	28,453,116.20	15,403,330.66
应付股利	3,493,669.09	3,493,669.09
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	142,275,666.28	148,341,027.86
其他流动负债	302,225,989.10	312,651,299.15
流动负债合计	4,058,692,850.91	4,237,906,444.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	308,647,441.39	335,318,398.20
应付债券	797,961,662.50	797,628,784.35
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,939,145.04	1,486,541.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,108,548,248.93	1,134,433,723.59
负债合计	5,167,241,099.84	5,372,340,168.27
所有者权益：		
股本	674,279,488.00	674,279,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,348,686,588.88	2,303,110,862.15
减：库存股		
其他综合收益	-110,195.65	-169,319.53

专项储备		
盈余公积	79,299,037.42	79,299,037.42
一般风险准备		
未分配利润	926,490,180.10	1,261,609,790.96
归属于母公司所有者权益合计	4,028,645,098.75	4,318,129,859.00
少数股东权益	53,391,969.56	39,597,400.86
所有者权益合计	4,082,037,068.31	4,357,727,259.86
负债和所有者权益总计	9,249,278,168.15	9,730,067,428.13

法定代表人：王迎燕

主管会计工作负责人：钱仁勇

会计机构负责人：吴运娣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,525,865,791.45	1,569,476,658.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,470,000.00	39,000,000.00
应收账款	783,071,194.98	844,526,475.78
应收款项融资		
预付款项	12,310,572.45	15,093,843.12
其他应收款	32,027,533.13	29,866,353.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货		136,338,019.75
合同资产	182,065,794.13	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,740,998.55	17,484,057.01
流动资产合计	2,563,551,884.69	2,651,785,407.54
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,610,980,477.94	1,712,518,003.82

长期股权投资	2,011,699,180.00	2,024,926,700.00
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	28,179,300.01	29,016,392.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,030,978.68	1,123,855.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,509.39	22,012.54
递延所得税资产	19,358,472.00	17,560,405.08
其他非流动资产	803,731,015.03	793,525,692.05
非流动资产合计	4,474,995,933.05	4,578,693,061.14
资产总计	7,038,547,817.74	7,230,478,468.68
流动负债：		
短期借款	594,500,000.00	594,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	318,904,801.00	252,972,774.00
应付账款	824,304,658.45	1,045,020,851.77
预收款项		251,500.01
合同负债		
应付职工薪酬	17,728,082.58	33,210,193.42
应交税费	13,349,479.30	9,051,277.36
其他应付款	371,203,935.01	390,967,466.62
其中：应付利息	26,504,832.00	14,169,488.50
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	97,124,666.28	103,190,027.86
其他流动负债	211,189,479.51	217,499,043.44
流动负债合计	2,448,305,102.13	2,646,663,134.48

非流动负债：		
长期借款	86,009,591.39	102,542,798.20
应付债券	797,961,662.50	797,628,784.35
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	883,971,253.89	900,171,582.55
负债合计	3,332,276,356.02	3,546,834,717.03
所有者权益：		
股本	674,279,488.00	674,279,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,305,033,310.29	2,305,033,310.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,299,037.42	79,299,037.42
未分配利润	647,659,626.01	625,031,915.94
所有者权益合计	3,706,271,461.72	3,683,643,751.65
负债和所有者权益总计	7,038,547,817.74	7,230,478,468.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	98,017,424.38	243,224,516.72
其中：营业收入	98,017,424.38	243,224,516.72
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	131,628,444.85	215,556,724.41
其中：营业成本	66,447,845.22	161,574,951.07
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	773,788.49	1,982,401.99
销售费用	743,842.02	
管理费用	31,902,874.38	25,187,748.71
研发费用	3,403,677.72	4,975,602.99
财务费用	28,356,417.02	21,836,019.65
其中：利息费用	35,162,914.69	33,183,261.04
利息收入	9,084,140.19	14,542,646.56
加：其他收益	107,356.85	
投资收益（损失以“-”号填列）	536.98	
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）	2,272,176.23	-13,148,974.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-31,230,950.41	14,518,818.15
加：营业外收入	415,565.02	82,247.08
减：营业外支出	552,583.28	772,295.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-31,367,968.67	13,828,769.58
减：所得税费用	2,910,759.97	2,719,608.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,278,728.64	11,109,161.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,278,728.64	11,109,161.35
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.归属于母公司所有者的净利润	-33,649,024.07	11,124,424.86
2.少数股东损益	-629,704.57	-15,263.51
六、其他综合收益的税后净额	59,123.88	-143,924.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	59,123.88	-143,924.21
（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	59,123.88	-143,924.21
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	59,123.88	-143,924.21
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	-34,219,604.76	10,965,237.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,589,900.19	10,980,500.65
归属于少数股东的综合收益总额	-629,704.57	-15,263.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0499	0.0188
（二）稀释每股收益	-0.0499	0.0185

法定代表人：王迎燕

主管会计工作负责人：钱仁勇

会计机构负责人：吴运娣

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	68,940,134.89	180,578,419.55
减：营业成本	47,225,544.02	136,320,682.37
税金及附加	555,741.48	816,572.85
销售费用		
管理费用	11,827,526.50	11,967,193.59
研发费用	2,494,546.41	4,322,205.47
财务费用	14,546,651.58	14,121,599.03
其中：利息费用	24,025,597.68	25,205,484.59
利息收入	11,756,077.81	14,263,585.32
加：其他收益	68,082.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	46,772,480.00	
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（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）	-11,987,112.84	-5,642,378.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	27,143,574.06	7,387,788.07
加：营业外收入	8,247.83	15,490.56
减：营业外支出	444,354.33	167,257.50
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	26,707,467.56	7,236,021.13
减：所得税费用	4,079,757.49	1,161,019.24
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	22,627,710.07	6,075,001.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	22,627,710.07	6,075,001.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	22,627,710.07	6,075,001.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

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	254,308,127.18	296,008,150.21
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		
收到其他与经营活动有关的现金	23,343,404.20	14,335,912.41
经营活动现金流入小计	277,651,531.38	310,344,062.62
购买商品、接受劳务支付的现金	227,170,800.98	245,421,321.10
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,513,124.96	57,473,911.31
支付的各项税费	16,491,887.33	21,197,775.52
支付其他与经营活动有关的现金	84,201,114.45	25,286,610.18
经营活动现金流出小计	384,376,927.72	349,379,618.11
经营活动产生的现金流量净额	-106,725,396.34	-39,035,555.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	
取得投资收益收到的现金	536.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,040.00	613.00
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	501,576.98	613.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,762,882.15	1,688,331.85
投资支付的现金	5,560,000.00	163,970,000.00
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		500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,322,882.15	166,158,331.85
投资活动产生的现金流量净额	-7,821,305.17	-166,157,718.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		918,442,919.41
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	172,900,000.00	286,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	

筹资活动现金流入小计	232,900,000.00	1,204,442,919.41
偿还债务支付的现金	152,506,676.63	219,674,847.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,094,021.71	20,328,568.55
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	45,374,528.30	16,300,000.00
筹资活动现金流出小计	217,975,226.64	256,303,415.99
筹资活动产生的现金流量净额	14,924,773.36	948,139,503.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,509.08	-8,119.98
五、现金及现金等价物净增加额	-99,614,419.07	742,938,109.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,465,926,886.21	1,264,257,318.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,366,312,467.14	2,007,195,427.51

## 6、母公司现金流量表

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	166,166,631.34	157,584,291.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,325,577.79	145,055,435.43
经营活动现金流入小计	183,492,209.13	302,639,727.30
购买商品、接受劳务支付的现金	177,185,046.37	156,780,425.58
支付给职工以及为职工支付的现金	25,601,812.99	27,157,230.82
支付的各项税费	5,229,648.56	3,121,084.78
支付其他与经营活动有关的现金	53,535,605.25	61,650,766.59
经营活动现金流出小计	261,552,113.17	248,709,507.77
经营活动产生的现金流量净额	-78,059,904.04	53,930,219.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	38,234,367.76
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	1,040.00	

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	60,001,040.00	38,234,367.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	367,531.56	623,368.25
投资支付的现金	5,360,000.00	331,293,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,727,531.56	332,416,368.25
投资活动产生的现金流量净额	54,273,508.44	-294,182,000.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		918,942,919.41
取得借款收到的现金	70,000,000.00	266,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	1,184,942,919.41
偿还债务支付的现金	92,598,568.39	170,121,893.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,880,598.09	12,106,895.49
支付其他与筹资活动有关的现金	174,528.30	
筹资活动现金流出小计	103,653,694.78	182,228,788.94
筹资活动产生的现金流量净额	-33,653,694.78	1,002,714,130.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-57,440,090.38	762,462,349.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,397,950,770.26	1,127,707,014.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,340,510,679.88	1,890,169,363.55

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	1,698,198,202.93	1,698,198,202.93	
应收票据	55,322,697.29	55,322,697.29	
应收账款	1,849,747,481.58	1,849,747,481.58	
应收款项融资	370,000.00	370,000.00	
预付款项	34,782,871.69	34,782,871.69	
其他应收款	75,326,032.36	75,326,032.36	
存货	1,574,401,348.86	99,283,227.96	-1,475,118,120.90
合同资产		1,120,446,842.32	1,120,446,842.32
其他流动资产	81,563,252.82	81,563,252.82	
流动资产合计	5,369,711,887.53	5,015,040,608.95	-354,671,278.58
非流动资产：			
长期应收款	2,916,855,476.60	2,916,855,476.60	
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
投资性房地产	17,989.21	17,989.21	
固定资产	81,993,562.21	81,993,562.21	
在建工程	5,147,092.63	5,147,092.63	
无形资产	1,176,104.09	1,176,104.09	
商誉	692,476,646.26	692,476,646.26	
长期待摊费用	2,115,940.22	2,115,940.22	
递延所得税资产	67,277,648.44	120,478,340.23	53,200,691.79
其他非流动资产	573,295,080.94	573,295,080.94	
非流动资产合计	4,360,355,540.60	4,413,556,232.39	53,200,691.79
资产总计	9,730,067,428.13	9,428,596,841.34	-301,470,586.79
流动负债：			
短期借款	1,055,799,841.24	1,055,799,841.24	
应付票据	172,493,845.00	172,493,845.00	
应付账款	2,264,918,893.18	2,264,918,893.18	
预收款项	23,841,212.06		-23,841,212.06
合同负债		23,841,212.06	23,841,212.06
应付职工薪酬	65,699,614.50	65,699,614.50	
应交税费	87,419,296.11	87,419,296.11	
其他应付款	106,741,415.58	106,741,415.58	
其中：应付利息	15,403,330.66	15,403,330.66	

应付股利	3,493,669.09	3,493,669.09	
一年内到期的非流动负债	148,341,027.86	148,341,027.86	
其他流动负债	312,651,299.15	312,651,299.15	
流动负债合计	4,237,906,444.68	4,237,906,444.68	
非流动负债：			
长期借款	335,318,398.20	335,318,398.20	
应付债券	797,628,784.35	797,628,784.35	
递延收益	1,486,541.04	1,486,541.04	
非流动负债合计	1,134,433,723.59	1,134,433,723.59	
负债合计	5,372,340,168.27	5,372,340,168.27	
所有者权益：			
股本	674,279,488.00	674,279,488.00	
资本公积	2,303,110,862.15	2,303,110,862.15	
其他综合收益	-169,319.53	-169,319.53	
盈余公积	79,299,037.42	79,299,037.42	
未分配利润	1,261,609,790.96	960,139,204.17	-301,470,586.79
归属于母公司所有者权益合计	4,318,129,859.00	4,016,659,272.21	-301,470,586.79
少数股东权益	39,597,400.86	39,597,400.86	
所有者权益合计	4,357,727,259.86	4,056,256,673.07	-301,470,586.79
负债和所有者权益总计	9,730,067,428.13	9,428,596,841.34	-301,470,586.79

## 调整情况说明

2020年1月1日，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产，合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,569,476,658.05	1,569,476,658.05	
应收票据	39,000,000.00	39,000,000.00	
应收账款	844,526,475.78	844,526,475.78	
预付款项	15,093,843.12	15,093,843.12	
其他应收款	29,866,353.83	29,866,353.83	
存货	136,338,019.75		-136,338,019.75

合同资产		136,338,019.75	136,338,019.75
其他流动资产	17,484,057.01	17,484,057.01	
流动资产合计	2,651,785,407.54	2,651,785,407.54	
非流动资产：			
长期应收款	1,712,518,003.82	1,712,518,003.82	
长期股权投资	2,024,926,700.00	2,024,926,700.00	
固定资产	29,016,392.18	29,016,392.18	
无形资产	1,123,855.47	1,123,855.47	
长期待摊费用	22,012.54	22,012.54	
递延所得税资产	17,560,405.08	17,560,405.08	
其他非流动资产	793,525,692.05	793,525,692.05	
非流动资产合计	4,578,693,061.14	4,578,693,061.14	
资产总计	7,230,478,468.68	7,230,478,468.68	
流动负债：			
短期借款	594,500,000.00	594,500,000.00	
应付票据	252,972,774.00	252,972,774.00	
应付账款	1,045,020,851.77	1,045,020,851.77	
预收款项	251,500.01	251,500.01	
应付职工薪酬	33,210,193.42	33,210,193.42	
应交税费	9,051,277.36	9,051,277.36	
其他应付款	390,967,466.62	390,967,466.62	
其中：应付利息	14,169,488.50	14,169,488.50	
一年内到期的非流动 负债	103,190,027.86	103,190,027.86	
其他流动负债	217,499,043.44	217,499,043.44	
流动负债合计	2,646,663,134.48	2,646,663,134.48	
非流动负债：			
长期借款	102,542,798.20	102,542,798.20	
应付债券	797,628,784.35	797,628,784.35	
非流动负债合计	900,171,582.55	900,171,582.55	
负债合计	3,546,834,717.03	3,546,834,717.03	
所有者权益：			
股本	674,279,488.00	674,279,488.00	
资本公积	2,305,033,310.29	2,305,033,310.29	

盈余公积	79,299,037.42	79,299,037.42	
未分配利润	625,031,915.94	625,031,915.94	
所有者权益合计	3,683,643,751.65	3,683,643,751.65	
负债和所有者权益总计	7,230,478,468.68	7,230,478,468.68	

## 调整情况说明

2020年1月1日，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产，合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

**2、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用  不适用

**三、审计报告**

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

美尚生态景观股份有限公司

法定代表人：王迎燕

2020年4月28日