



上海沃施园艺股份有限公司

2018 年第一季度报告

2018-046

2018 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。

公司负责人吴海林、主管会计工作负责人桂文伟及会计机构负责人(会计主管人员)潘红雨声明：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）	88,511,559.02	118,766,087.45	-25.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,795,771.69	7,091,603.95	-18.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,889,696.69	6,727,403.95	-27.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	210,334,848.84	-41,587,441.26	605.77%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.12	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.12	-25.00%
加权平均净资产收益率	1.44%	1.77%	-0.33%
	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）	1,593,283,045.70	585,330,324.99	172.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	404,824,079.10	399,028,307.41	1.45%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	1,208,100.00	
减：所得税影响额	302,025.00	
合计	906,075.00	--

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、重大风险提示

#### 1、产品和技术不能持续更新的风险

国内专业的园艺用品制造企业普遍规模偏小、创新能力较弱、技术水平落后。为了抓住中国制造业转型的良好机遇，在

全球化趋势中逐渐完成产业升级，实现企业的发展壮大，近年来国内园艺用品制造企业都加大了产品和技术创新，期望用差异化的产品和快速的研发来迅速满足客户的个性化需求。公司销售的园艺用品依赖于长期生产经营过程中积累的核心技术、设计能力和创新文化，公司加强了产品结构调整和新产品的开发力度。截至2018年3月31日，公司已获专利133项，较强的研发能力为公司产品的持续更新换代提供了有力的保障，公司已经发展成为国内园艺用品行业产品线最为完善、产品品种最为齐全的企业之一。尽管如此，公司仍可能面临因产品和技术更新速度慢，不能及时满足客户需求，从而导致市场占有率下降和产品利润率下滑的风险。

#### 2、短期内对海外市场依存度较高的风险

虽然近年来公司大力开拓国内市场，但目前公司的产品仍以出口为主。2015年、2016年和2017年，公司产品的外销收入占当期主营业务收入的比例分别为85.78%、76.48%、和78.31%，未来一段时间内对海外市场依存度仍然较高。虽然公司积极拓展国内市场营销渠道，但如果海外市场发生波动，或部分产品进口国政治、经济、贸易政策等发生重大不利变化，或公司在产品开发、质量控制、响应速度等方面不能满足客户的需求导致主要客户转向其他厂商采购，公司将面临销售收入增长放缓甚至下滑的风险。

#### 3、原料价格波动的风险

公司生产耗用的原材料占自产的产品销售成本的比重较高。公司所采购的原材料主要由塑料、钢材、铝合金等构成，上述原料价格也最终影响公司外协产品的采购价格，因此其价格波动对公司销售成本的影响较大。报告期内公司产品的主要原料价格出现了一定的波动。公司主要客户为世界知名的大型连锁终端商，公司产品销售价格对客户下单时基本锁定，从客户下单到实现销售期间，原料价格的较大波动会对公司毛利率产生短暂影响。面对塑料、钢材、铝合金等原料价格的波动，公司密切关注经济形势的变化，跟踪主要原料的市场价格走势，采取多方比价、批量采购等措施合理安排库存，尽量稳定原料采购价格，并利用自身的议价能力，及时调整产品的销售价格，合理向下游企业转移原料的涨价风险；此外公司不断加强产品与技术的创新能力，专利产品和自有品牌产品销售规模逐年扩大，产品结构日益优化。但如果主要原料价格大幅波动，对公司产品成本和利润仍将产生一定影响。

#### 4、市场竞争风险

随着经济的发展和人们对居住环境的要求不断提高，以及节能环保意识的深入人心，园艺用品行业发展迅速，市场前景广阔。但行业内生产企业众多，市场集中度低，竞争较为激烈。首先，国内一些中小规模企业凭借低价竞争手段抢占低端园艺用品市场；其次，国外大型园艺用品生产企业也在国内投资设厂参与竞争；再次，近年来我国园艺用品行业中逐渐涌现出一些通过质量控制、产品创新、技术研发等策略建立起的有一定竞争力的优势企业。公司作为园艺用品行业的领先企业之一，产品定位于中高端且在性价比方面具有较大优势，但如果不能保持在营销渠道建设、技术开发、产品与服务创新及品牌影响力等方面的已有优势，将存在市场份额下降的风险。

#### 5、汇率波动风险

公司外销收入是公司的收入来源，2015年、2016年和2017年，公司产品的外销收入占当期主营业务收入的比例分别为85.78%、76.48%、和78.31%，外销收入占比较高。由于公司境外销售以美元结算为主，人民币汇率波动对公司经营业绩带来一定程度的不确定风险，如果人民币对美元汇率大幅度波动，将直接影响公司的出口收入和进口成本，并使外币资产和外币负债产生汇兑损益，对公司业绩产生一定影响。公司通过缩短报价周期及时调整产品价格、汇率变动超过一定幅度后客户与公司共同承担相关影响等措施规避汇率大幅波动带来的风险，但上述措施的实施效果仍存在一定的滞后性及不确定性，公司的外销业务仍有可能产生一定的汇兑损失，从而降低公司的盈利水平。

### 三、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	7,656	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
吴海江	境内自然人	13.99%	8,600,935	7,371,000	质押	6,347,615
吴海林	境内自然人	12.56%	7,722,000	7,722,000	质押	7,722,000
吴君亮	境内自然人	11.41%	7,020,000	7,020,000	质押	6,077,748
吴汝德	境内自然人	4.81%	2,961,000	2,961,000	质押	2,463,027
吴君美	境内自然人	4.00%	2,457,000	2,457,000	质押	2,000,000
赵云	境内自然人	2.61%	1,606,000	1,606,000	质押	1,335,000
贺洁	境内自然人	2.08%	1,280,000			
朱明徽	境内自然人	1.60%	985,000			
朱锋	境内自然人	0.94%	580,000			
北京西木投资顾问有限公司	境内非国有法人	0.62%	384,037			
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			
贺洁	1,280,000	人民币普通股	1,280,000			
吴海江	1,229,935	人民币普通股	1,229,935			
朱明徽	985,000	人民币普通股	985,000			
朱锋	580,000	人民币普通股	580,000			
北京西木投资顾问有限公司	384,037	人民币普通股	384,037			
黄梁富	351,000	人民币普通股	351,000			
喻立忠	300,000	人民币普通股	300,000			
张志伟	279,900	人民币普通股	279,900			
李复明	270,000	人民币普通股	270,000			
珠海安赐共创股权投资基金管理企业（有限合伙）—安赐阳光私募证券投资基金	250,517	人民币普通股	250,517			
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴海林先生、吴海江先生、吴君亮先生、吴汝德先生及吴君美女士为一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东张志伟通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 279,900 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持股数量为 279,900 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
吴海林	7,722,000	0	0	7,722,000	首发限售	2018 年 6 月 30 日
吴海江	7,371,000	0	0	7,371,000	首发限售	2018 年 6 月 30 日
吴君亮	7,020,000	0	0	7,020,000	首发限售	2018 年 6 月 30 日
吴汝德	2,961,000	0	0	2,961,000	首发限售	2018 年 6 月 30 日
吴君美	2,457,000	0	0	2,457,000	首发限售	2018 年 6 月 30 日
赵云	1,606,000	0	0	1,606,000	首发限售	2018 年 6 月 30 日
合计	29,137,000	0	0	29,137,000	--	--

## 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

#### 一、公司资产负债表重大变动情况及原因

1、货币资金较期初减少83.92%，主要为子公司西藏沃晋能源发展有限公司收购北京中海沃邦能源投资有限公司27.2%的股权支付的股权收购款所致；

2、其他流动资产较期初减少39.36%，主要为期初待抵扣税金报告期已抵扣所致；

3、短期借款较期初增加83.33%，主要为对外筹资增加所致；

4、应付帐款较期初减少44.57%，主要为占公司销售80%以上的外销业务每年第四季度为销售旺季，即采购量也较大，所以支付上年第四季度的货款大于本报告期的采购量，致应付帐款余额较上年末比减少；

5、预收帐款较期初减少87.52%，主要为期初预收帐款报告期确认收入所致；

6、应交税费较期初减少59.83%，主要为报告期增加已交税金所致；

7、应付利息减少100%，主要为报告期已支付应付未付利息所致；

8、其他应付款增加4601.23%，主要为子公司西藏沃晋能源发展有限公司收购北京中海沃邦能源投资有限公司27.2%的股权款分期支付未到支付期以及西藏沃晋能源发展有限公司因收购股权所欠股东上海沃施园艺股份有限公司和西藏科坚企业管理有限公司的款项所致；

9、递延收益减少96.83%，即与收益相关的政府补助用于补偿以后期间的相关费用，在上一年未取得时确认了递延收益，而在本期发生了相关费用致递延收益减少。

#### 二、公司利润表重大变动情况及原因

1、报告期内管理费用较上年同期增加30.8%，主要原因为今年研发投入有所增加所致；

2、报告期内财务费用较上年同期增加241.05%，主要原因为汇兑损益较上年增加所致；

3、报告期内资产减值损失较上年同期减少93.36%，主要为应收帐款增加额小于收回的应收帐款所致；

4、报告期内营业外收入较上年同期增加157.26%，主要为子公司在报告期收到的税款返还所致；

5、报告期所得税费用较上年同期减少32.95%，主要为营业利润有所下降所致；

6、报告期内少数股东权益较上年同期增加632.04%，主要原因是子公司西藏沃晋能源发展有限公司增加投资收益所致。

#### 三、公司现金流量表重大变动情况及原因

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加605.77%，主要原因为子公司增加收到其他与经营活动有关的现金所致；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降6320.97%，主要原因为子公司增加对外投资所致；

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加48.23%，主要原因是短期借款增加所致；

4、报告期内汇率变动对现金及现金等价物的影响下降了9033.15%，主要原因是汇率波动所致；

5、报告期内期末现金及现金等价物余额较上年同期下降69.42%，主要原因是经营活动、投资活动产生的现金流量净额波动幅度较大所致。

## 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

2018年第一季度，公司在各项业务中坚持既定的经营战略与规划，公司业务整体运行平稳。2018年第一季度公司实现营

业收入8,851.16万元，比上年同期减少3,025.45万元，下降25.47%；其中报告期内公司海外销售收入同比减少200多万美元，同时美元兑人民币的汇率走势比预计的要弱，且公司约80%的收入都是以美元结算，从而导致一季度出现汇兑损失690万元，致使公司营业收入同比减少，以致归属于上市公司股东的净利润同比略有下降。2018年第一季度实现归属于上市公司股东的净利润579.58万元，比上年同期下降18.27%。

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

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

1、报告期内，公司根据2018年度经营计划，合理有序的进行工作推进，继续加强营销管理，提升公司管理水平，有效的推进各项生产经营管理工作，在全体员工的共同努力下，公司致力于巩固和提高公司在园艺用品行业内的影响力。

2、持续加强投资者关系管理工作，不仅通过定期报告、临时公告等信息披露方式作为与投资者沟通的手段，同时积极构建多元化的投资者管理沟通平台，通过投资者热线、互动易平台等多种沟通方式与投资者保持良好沟通交流。

3、借助资本市场平台，加快外延式发展步伐，增强公司整体实力

2017年公司加快了外延式发展步伐，力求借助资本市场平台，通过并购具有较强的经营实力和盈利能力的优秀企业实现公司跨行业整合、产业转型的战略规划。公司组织开展了重大资产重组工作，拟通过支付现金与发行股份相结合的方式收购北京中海沃邦能源投资有限公司控股权，快速进入天然气能源行业领域，充分发挥上市公司借力资本市场的作用，提升上市公司现有业务规模和盈利水平，实现行业整合战略目标。公司将在巩固发展现有园艺用品、园艺工具、园艺机械的生产与零售业务的同时，在标的公司天然气开采业务的基础上，抓住我国天然气行业的发展机遇，继承并扩大标的公司在产业链上游的市场份额与行业影响力。这一跨行业的发展战略将丰富公司的盈利驱动因素，提升盈利能力，改善财务状况，分散经营风险，从而巩固并推动公司的持续经营能力。截至目前，公司仍在积极推进本次重大重组事项。

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

1、产品和技术不能持续更新的风险

应对措施：公司通过多年持续不断的研发投入，加强技术储备和科研管理，掌握自主知识产权，在园艺用品的研发及生产领域积累了较为丰富的经验，能够降低产品和技术不能持续更新的风险。

2、短期内对海外市场依存度较高的风险

应对措施：公司始终高度重视新市场推广工作，并通过加大产品市场开发投入、严格产品质量管理、引进市场专业人员等手段进行市场推广。在稳定海外市场的基础上继续加大对海外市场拓展工作的投入，同时积极拓展国内市场及完善营销渠



道。

### 3、原料价格波动的风险

应对措施：采取和客户及供应商的联动调节机制应对原材料的波动，深化改进生产工艺和提高生产效益，以减少原材料波动对影响公司整体效益。

### 4、市场竞争风险

应对措施：随着国家加快推进生态城市发展及市场竞争的日益激烈，公司将一如既往地企业战略规划、经营管理、市场开拓、技术创新、人才储备等方面继续与时俱进，适应不断变化的市场形势，强化自身核心优势，扩大市场份额，提升企业综合实力以降低市场竞争的风险。

### 5、汇率波动风险

应对措施：公司将增强汇率风险防范意识，采取通过缩短报价周期、及时结汇、货币掉期等安全有效的避险工具和产品，相对锁定汇率，努力规避或降低汇率风险，以减少汇率变化对公司盈利水平的影响。同时采取和客户联动调节机制应对汇率的波动，以减少汇率波动对公司整体收益影响。

## 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

2018年1月8日，公司第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于签署〈北京中海沃邦能源投资有限公司之收购框架协议补充协议〉的议案》、《关于〈上海沃施园艺股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并于2018年1月26日提交公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

2018年2月5日，公司第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》、《关于〈上海沃施园艺股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并于2018年2月26日提交公司2017年度股东大会审议通过。

2018年3月6日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：180239号），中国证监会依法对公司提交的《上海沃施园艺股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为所有材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

2018年3月19日，公司披露了《上海沃施园艺股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》，同时本次重大资产重组财务顾问国金证券股份有限公司及法律顾问国浩律师（上海）事务所出具了专业核查意见。

2018年3月23日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180239号）。中国证监会依法对公司提交的《上海沃施园艺股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，现需要公司就有关问题（附后）作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。目前公司与相关中介机构将按照上述通知书的要求，积极推进相关工作，在规定期限内及时将有关材料报送至中国证监会行政许可受理部门。

2018年4月18日，公司就中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180239号）进行了反馈意见回复，并在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了反馈意见回复及相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
重大资产购买事项	2018年01月10日	巨潮资讯网《重大资产购买报告书（草案）》
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项	2018年02月06日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》
收到中国证监会行政许可申请受理单	2018年03月06日	巨潮资讯网《关于收到〈中国证监会行政许可申请受理单〉的公告》
重大资产购买实施情况	2018年03月19日	巨潮资讯网《上海沃施园艺股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》

收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书	2018 年 03 月 23 日	巨潮资讯网《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》
公司关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书（180239 号）》的回复	2018 年 04 月 19 日	巨潮资讯网《关于<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书（180239 号）>的回复》

#### 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		14,986.47		本季度投入募集资金总额		558.24					
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		11,555.56					
累计变更用途的募集资金总额		2,468		已累计投入募集资金总额比例		16.47%					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	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额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
产品研发及方案设计中心建设项目	是	3,525	4,546.36	512.02	3,889.78	85.56%	2018 年 12 月 31 日			否	否
生产基地技术改造项目	是	4,766.47	3,745.11	46.22	947.95	25.31%	2018 年 12 月 31 日			否	否
营销网络建设项目	是	2,468					2016 年 12 月 31 日			否	是
其他与主营业务相关的运营资金项目	否	4,227	4,227		4,227	100.00%	2015 年 09 月 30 日			是	否
永久补充流动资金	否		2,468		2,490.8		2016 年			是	否

					3		06月30日				
承诺投资项目小计	--	14,986.47	14,986.47	558.24	11,555.56	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	14,986.47	14,986.47	558.24	11,555.56	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“补充营运资金项目”和“永久补充流动资金”用于公司补充营运资金，满足公司发展中对增量资金的需求，间接获得综合效益，故无法单独核算效益。“生产基地技术改造项目”和“产品研发及方案设计中心建设项目”由于建设相关行政审批进度较慢，致使项目未达计划进度。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于目前市场情况发生变化，原有的项目计划不能迎合市场需求，继续投入到原有项目不能取得预期的效果，为了更好地贯彻公司发展战略，维护公司及全体股东的利益，公司停止了“营销网络建设项目”投入。										
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	适用 以前年度发生 “生产基地技术改造项目”实施主体变更为公司子公司上海沃施实业有限公司。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018年1月8日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》，拟使用不超过4,100万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。报告期用闲置募集资金暂时补充流动资金为1170.19万元。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

## 六、报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司章程》及《股东分红回报三年规划》等相关要求和审议程序实施利润分配，分红标准和分红比例明确、清晰，决策程序和机制完备。

经2018年2月5日召开的第三届董事会第二十次会议和2018年2月26日召开的2017年度股东大会审议通过，以截至2017年12月31日的总股本61,500,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），合计派发现金股利人民币1,845,000元（含税）。

## 七、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

## 八、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。

## 九、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：上海沃施园艺股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	36,410,874.22	226,491,854.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	105,068,439.57	138,215,797.93
预付款项	5,113,243.16	4,721,850.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,919,771.31	15,860,713.42
买入返售金融资产		
存货	65,363,562.34	59,076,240.16
持有待售的资产		10,682,400.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,701,252.23	2,805,684.35
流动资产合计	230,577,142.83	457,854,540.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,700,000.00	10,950,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,235,795,766.42	
投资性房地产	4,303,338.61	4,395,896.83
固定资产	66,126,815.96	67,886,068.88
在建工程	29,916,975.33	29,457,445.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,945,162.48	7,676,554.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	575,926.51	767,901.88
递延所得税资产	1,694,584.09	1,694,584.09
其他非流动资产	4,647,333.47	4,647,333.47
非流动资产合计	1,362,705,902.87	127,475,784.78
资产总计	1,593,283,045.70	585,330,324.99
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,438,034.91	98,218,292.10
预收款项	107,617.22	862,231.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,078,037.66	2,201,466.15
应交税费	1,375,667.55	3,424,208.32
应付利息		41,876.39

应付股利		
其他应付款	990,464,186.79	21,068,199.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,158,463,544.13	185,816,274.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,053.34	631,617.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,053.34	631,617.47
负债合计	1,158,483,597.47	186,447,892.07
所有者权益：		
股本	61,500,000.00	61,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	190,290,489.91	190,290,489.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,251,748.65	15,251,748.65

一般风险准备		
未分配利润	137,781,840.54	131,986,068.85
归属于母公司所有者权益合计	404,824,079.10	399,028,307.41
少数股东权益	29,975,369.13	-145,874.49
所有者权益合计	434,799,448.23	398,882,432.92
负债和所有者权益总计	1,593,283,045.70	585,330,324.99

法定代表人：吴海林

主管会计工作负责人：桂文伟

会计机构负责人：潘红雨

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,091,209.08	102,541,594.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	21,329,571.46	23,439,140.84
预付款项	4,443,360.00	3,344,370.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	234,612,569.84	87,828,687.48
存货	12,736,917.15	12,427,466.71
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	122,828.64	122,828.64
流动资产合计	277,336,456.17	229,704,089.24
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,500,000.00	750,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	90,181,618.82	64,381,618.82
投资性房地产		
固定资产	54,028,353.67	55,330,258.38



在建工程	29,715,174.88	29,457,445.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,984,473.82	6,708,532.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	274,882.97	274,882.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	182,684,504.16	156,902,737.64
资产总计	460,020,960.33	386,606,826.88
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,300,504.30	8,595,067.01
预收款项		471,187.55
应付职工薪酬	497,005.75	497,005.75
应交税费	-1,903,871.18	80,738.66
应付利息		41,876.39
应付股利		
其他应付款	72,735,332.12	16,923,989.31
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	132,628,970.99	56,609,864.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,053.34	631,617.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,053.34	631,617.47
负债合计	132,649,024.33	57,241,482.14
所有者权益：		
股本	61,500,000.00	61,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	189,946,149.45	189,946,149.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,207,889.65	15,207,889.65
未分配利润	60,717,896.90	62,711,305.64
所有者权益合计	327,371,936.00	329,365,344.74
负债和所有者权益总计	460,020,960.33	386,606,826.88

### 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	88,511,559.02	118,766,087.45
其中：营业收入	88,511,559.02	118,766,087.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	94,722,501.05	107,827,836.30
其中：营业成本	67,414,675.78	87,590,952.47

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	167,134.05	234,008.00
销售费用	10,319,699.95	10,065,202.20
管理费用	11,291,373.26	8,632,285.79
财务费用	6,940,360.42	2,034,976.92
资产减值损失	-1,410,742.41	-729,589.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,795,766.42	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,003,275.80	
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,588,100.19	10,938,251.15
加：营业外收入	1,208,100.00	469,600.00
减：营业外支出		6.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,796,200.19	11,407,845.01
减：所得税费用	2,379,184.87	3,548,355.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,417,015.32	7,859,489.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	5,795,771.69	7,091,603.95
少数股东损益	5,621,243.63	767,885.15
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	11,417,015.32	7,859,489.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,795,771.69	7,091,603.95
归属于少数股东的综合收益总额	5,621,243.63	767,885.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.12
（二）稀释每股收益	0.09	0.12

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：吴海林

主管会计工作负责人：桂文伟

会计机构负责人：潘红雨

#### 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	14,003,882.66	12,737,361.99
减：营业成本	9,762,045.28	9,369,505.62
税金及附加	81,346.10	55,994.38
销售费用	1,181,284.90	1,266,549.83
管理费用	5,453,013.47	4,366,873.19
财务费用	-476,877.24	1,148.41
资产减值损失		-729,589.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		12,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	3,521.11	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,993,408.74	10,406,879.64
加：营业外收入		120,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,993,408.74	10,526,879.64
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,993,408.74	10,526,879.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,993,408.74	10,526,879.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.17
（二）稀释每股收益	-0.03	0.17

## 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	125,756,088.84	99,595,402.17
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	13,818,568.81	8,467,238.63

收到其他与经营活动有关的现金	223,693,248.55	2,666,984.89
经营活动现金流入小计	363,267,906.20	110,729,625.69
购买商品、接受劳务支付的现金	121,724,231.71	124,553,611.90
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		
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	9,483,650.15	8,575,396.97
支付的各项税费	4,874,024.09	4,858,347.84
支付其他与经营活动有关的现金	16,851,151.41	14,329,710.24
经营活动现金流出小计	152,933,057.36	152,317,066.95
经营活动产生的现金流量净额	210,334,848.84	-41,587,441.26
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	10,192.00	193,603.14
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	10,192.00	193,603.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,114,097.80	3,332,672.50
投资支付的现金	468,750,000.00	4,194,000.00
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	470,864,097.80	7,526,672.50

投资活动产生的现金流量净额	-470,853,905.80	-7,333,069.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,500,000.00	
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	60,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	84,500,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	920,110.00	265,833.33
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		93,938.89
筹资活动现金流出小计	10,920,110.00	359,772.22
筹资活动产生的现金流量净额	73,579,890.00	49,640,227.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,141,812.92	-34,400.11
五、现金及现金等价物净增加额	-190,080,979.88	685,317.05
加：期初现金及现金等价物余额	226,491,854.10	118,396,057.43
六、期末现金及现金等价物余额	36,410,874.22	119,081,374.48

## 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	15,833,663.45	26,173,173.15
收到的税费返还		562,939.02
收到其他与经营活动有关的现金	190,895,407.12	51,553,217.27
经营活动现金流入小计	206,729,070.57	78,289,329.44
购买商品、接受劳务支付的现金	7,055,466.71	5,460,454.40
支付给职工以及为职工支付的	2,115,751.25	1,974,713.76



现金		
支付的各项税费	1,174,088.05	239,308.14
支付其他与经营活动有关的现金	286,108,402.54	85,988,043.91
经营活动现金流出小计	296,453,708.55	93,662,520.21
经营活动产生的现金流量净额	-89,724,637.98	-15,373,190.77
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		17,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,192.00	193,603.14
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	10,192.00	17,193,603.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,874,829.80	3,321,422.50
投资支付的现金	26,550,000.00	5,000,000.00
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	28,424,829.80	8,321,422.50
投资活动产生的现金流量净额	-28,414,637.80	8,872,180.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	311,110.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		93,938.89

筹资活动现金流出小计	10,311,110.00	93,938.89
筹资活动产生的现金流量净额	19,688,890.00	9,906,061.11
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	-98,450,385.78	3,405,050.98
加：期初现金及现金等价物余额	102,541,594.86	50,250,889.11
六、期末现金及现金等价物余额	4,091,209.08	53,655,940.09

## 二、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。