

证券代码：300237

证券简称：美晨生态

公告编号：2021-084

山东美晨生态环境股份有限公司

2021 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）	383,973,884.51	-49.53%	1,544,022,547.66	-25.43%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-107,144,632.40	-1,578.56%	-160,475,371.94	-3,800.61%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-127,626,885.05	-1,372.71%	-186,694,082.29	-12,891.07%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	——	——	-57,600,297.58	85.80%
基本每股收益（元/ 股）	-0.0737	-1,575.83%	-0.1104	-3,780.00%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.0737	-1,575.83%	-0.1104	-3,780.00%
加权平均净资产收益 率	-3.47%	-3.29%	-5.14%	-5.26%
	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）	11,059,264,152.48	11,124,972,579.91	-0.59%	

归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,040,124,352.67	3,199,407,740.90	-4.98%
--------------------	------------------	------------------	--------

(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)	88,037.89	104,023.09	
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)	22,958,906.39	25,958,694.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	982,793.71	3,971,578.11	
减: 所得税影响额	3,417,823.97	3,616,128.21	
少数股东权益影响额(税后)	129,661.37	199,457.60	
合计	20,482,252.65	26,218,710.35	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

1. 货币资金：期末余额较期初余额减少48.32%，主要系报告期内应付票据到期导致其他货币资金减少所致；
2. 交易性金融资产：期末余额较期初余额减少100%，主要系报告期内购买的理财产品到期所致；
3. 应收票据：期末余额较期初余额增加32.58%，主要系报告期内收到客户商业承兑汇票所致；
4. 应收款项融资：期末余额较期初余额减少71.9%，主要系报告期内银行承兑汇票贴现业务增加所致；
5. 预付款项：期末余额较期初余额增加115.12%，主要系报告期内预付工程款和房租增加所致；
6. 在建工程：期末余额较期初余额增加235.29%，主要系报告期内合并无锡花朝、沂水花朝、高唐花朝三家公司，在建工程增加所致；
7. 公益性生物资产：期末余额较期初余额减少100%，主要系报告期内原全资孙公司晨德农业不再纳入合并范围所致；
8. 其他非流动资产：期末余额较期初余额增加105.94%，主要系报告期内预付设备款增加所致；
9. 应付票据：期末余额较期初余额减少44.98%，主要系报告期内前期办理的应付票据到期所致；
10. 预收款项：期末余额较期初余额增加166.63%，主要系报告期内预收酒店住宿费和蔬菜款增加所致；
11. 应付职工薪酬：期末余额较期初余额减少56.02%，主要系报告期内发放以前年度奖金所致；
12. 应交税费：期末余额较期初余额减少39.58%，主要系报告期内缴纳的增值税和企业所得税大于计提的金额所致；
13. 其他应付款：期末余额较期初余额增加190.08%，主要系报告期内合并无锡花朝、沂水花朝、高唐花朝三家公司，其他应付款增加所致；
14. 一年内到期的非流动负债：期末余额较期初余额增加98.75%，主要系报告期内一年内到期的长期借款增加所致；
15. 长期借款：期末余额较期初余额增加43.16%，主要系报告期内新增项目贷款所致；
16. 递延收益：期末余额较期初余额增加61.85%，主要系报告期内合并控股子公司华以农业递延收益增加所致；
17. 其他收益：报告期内发生额较上年同期减少67.13%，主要系报告期内收到与日常经营活动有关的政府补助较同期减少所致；
18. 资产减值损失：报告期内发生额较上年同期增加2016.28%，主要系报告期内按会计估计计提的减值准备减少所致；
19. 资产处置收益：报告期内发生额较上年同期增加53.84%，主要系报告期内处置固定资产产生的损失较去年同期减少所致；

20. 营业外收入：报告期内发生额较上年同期增加669.22%，主要系报告期内收到与日常经营活动无关的政府补助较同期增加所致；
21. 营业外支出：报告期内发生额较上年同期减少32.52%，主要系报告期内对外捐赠较同期减少所致；
22. 所得税费用：报告期内发生额较上年同期减少78.78%，主要系报告期内利润减少，相应所得税费用减少所致；
23. 经营活动产生的现金流量净额：报告期内发生额较上年同期增加85.8%，主要系报告期收入降低，购买商品支付的现金较同期减少所致；
24. 投资活动产生的现金流量净额：报告期内发生额较上年同期减少501.45%，主要系报告期内投资支付的现金较去年同期增加所致；
25. 筹资活动产生的现金流量净额：报告期内发生额较上年同期减少73.03%，主要系报告期内取得借款收到的现金较去年同期减少所致。

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	45,766	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
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	国有法人	21.46%	311,802,306	0	质押	155,901,153
诸城市经济开发投资公司	国有法人	5.40%	78,431,373	0		
赛石集团有限公司	境内非国有法人	0.98%	14,219,438	0		
交通银行股份有限公司-广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	国家	0.86%	12,494,800	0		
山东晨德投资有限公司	境内非国有法人	0.77%	11,151,095	0		
熊进	境内自然人	0.63%	9,090,000	0		
张秀	境内自然人	0.52%	7,619,200	0		
郑召伟	境内自然人	0.51%	7,359,867	7,359,867		
鞠方新	境内自然人	0.38%	5,554,342	0		
马骋	境内自然人	0.34%	4,878,068	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			
			股份种类	数量		
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	311,802,306		人民币普通股	311,802,306		
诸城市经济开发投资公司	78,431,373		人民币普通股	78,431,373		
赛石集团有限公司	14,219,438		人民币普通股	14,219,438		
交通银行股份有限公司-广发中证基建工程交易型开放式指	12,494,800		人民币普通股	12,494,800		

数证券投资基金			
山东晨德投资有限公司	11,151,095	人民币普通股	11,151,095
熊进	9,090,000	人民币普通股	9,090,000
张秀	7,619,200	人民币普通股	7,619,200
鞠方新	5,554,342	人民币普通股	5,554,342
马骋	4,878,068	人民币普通股	4,878,068
法国兴业银行	4,830,400	人民币普通股	4,830,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中潍坊市城市建设发展投资集团有限公司、诸城市经济开发投资公司为一行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	赛石集团有限公司通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用交易担保证券账户持有公司股票 14219438 股，合计持有公司股票 14219438 股；熊进通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用交易担保证券账户持有公司股票 9090000 股，合计持有公司股票 9090000 股；张秀通过普通证券账户持有公司股票 100000 股，通过信用交易担保证券账户持有公司股票 7519200 股，合计持有公司股票 7,619,200 股。		

(二) 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明

公司前10名股东及前10名无限售条件股东中存在回购专户，但未纳入前10名股东中列示。

(三) 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

(四) 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
郑召伟	7,359,867	0	0	7,359,867	董监高锁定股	2021年5月份，任董事届满离任，离任之日起六个月内所持本公司股份全部锁定。
张磊	1,875,000	0	0	1,875,000	董监高锁定股	任职期间，董监高每年解除限售的比例为其持有公司总股数的 25%。
李炜刚	10,125	0	0	10,125	董监高锁定股	任职期间，董监高每年解除限售的比例为其持有公司总股数的 25%。
李荣华	2,501,647	0	0	2,501,647	董监高锁定股	2021年5月份，任董事届满离任，离任之日起六个月内所持本公司股份全部锁定。

孙淑芹	3,037	0	0	3,037	董监高锁定股	任期未满离任：2019年7月份辞去财务总监职务，离任之日起6个月内，所持本公司股份全部锁定（不得转让其直接或间接持有的发行人股份）；锁定六个月后至原任期届满后六个月内锁定比例为75%。
徐海芹	1,575,000	0	0	1,575,000	董监高锁定股	任职期间，董监高每年解除限售的比例为其持有公司总股数的25%。
合计	13,324,676	0	0	13,324,676	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于山东晨德农业科技有限公司引入战略投资者暨全资子公司放弃增资扩股优先认缴权的议案》，山东晨德农业科技有限公司（以下简称“晨德农业”）为公司全资子公司山东美晨工业集团有限公司（以下简称“工业集团”）之全资子公司，工业集团持有晨德农业100%的股权。为满足业务发展需要，实现优势互补，快速发展增强公司整体竞争力，晨德农业拟引进新股东诸城市龙城建设投资集团有限公司（以下简称“龙城建投”），其投资11,000万元人民币增资入股晨德农业，基于晨德农业的整体战略发展考虑，原股东工业集团放弃本次增资扩股的优先认缴出资权。本次增资完成后，晨德农业注册资本由9,000万元增加至20,000万元，龙城建投持有晨德农业55%的股权；工业集团持股比例将由100%下降至45%，晨德农业将不再纳入公司合并报表范围。2021年8月27日，晨德农业控股股东变更为龙城建投，持有其55%的股权，自2021年9月份开始，晨德农业不再纳入公司合并报表范围。

2、公司第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议、2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于控股股东向公司提供融资借款暨关联交易的议案》，公司控股股东潍坊市城市建设发展投资集团有限公司（以下简称“潍坊市城投集团”）向公司提供不超过2亿元人民币的借款额度，借款年利率不超过7.5%，用于补充公司流动资金，借款额度使用期限自公司股东大会通过之日起两年。上述借款根据公司实际资金需求，可在额度内滚动使用，并授权法定代表人在上述额度内签署具体借款协议。双方于2021年10月20日签署了借款协议，截至本报告披露日，潍坊市城投集团向公司已提供1.2亿元借款。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东美晨生态环境股份有限公司

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	529,016,652.49	1,023,650,322.36

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1,714,049.92
衍生金融资产		
应收票据	76,817,113.54	57,941,821.09
应收账款	1,096,349,593.46	1,185,732,936.99
应收款项融资	68,448,835.89	243,601,934.52
预付款项	62,639,331.87	29,118,265.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	167,068,911.64	158,225,835.80
其中：应收利息	4,386,973.34	8,460,472.62
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	449,997,941.75	379,618,363.18
合同资产	5,443,924,560.20	5,646,628,149.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	45,633,508.78	50,061,309.66
其他流动资产	231,437,386.35	212,822,087.00
流动资产合计	8,171,333,835.97	8,989,115,075.71
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	200,000.00	200,000.00
长期股权投资	143,881,042.92	129,239,608.02
其他权益工具投资	55,243,884.21	55,750,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	56,549,701.00	66,153,269.00
固定资产	702,781,211.18	721,404,889.29
在建工程	1,019,478,954.64	304,058,128.51
生产性生物资产		
公益性生物资产		7,715,013.18
油气资产		
使用权资产		
无形资产	157,543,955.27	163,858,024.07
开发支出		
商誉	540,054,789.76	506,349,867.98
长期待摊费用	34,957,592.16	36,489,374.27
递延所得税资产	120,360,507.85	117,020,904.41
其他非流动资产	56,878,677.52	27,618,425.47
非流动资产合计	2,887,930,316.51	2,135,857,504.20

资产总计	11,059,264,152.48	11,124,972,579.91
流动负债：		
短期借款	991,703,809.52	1,318,794,809.52
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	461,112,604.10	838,108,880.51
应付账款	1,908,840,770.16	2,267,000,874.84
预收款项	1,395,285.01	523,310.12
合同负债	117,292,261.97	99,431,731.21
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	29,342,476.42	66,716,342.27
应交税费	23,883,143.52	39,529,678.53
其他应付款	550,122,740.25	189,648,177.80
其中：应付利息	59,939,526.55	26,583,251.30
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	386,894,943.65	194,664,696.33
其他流动负债	122,478,104.46	138,693,000.31
流动负债合计	4,593,066,139.06	5,153,111,501.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,947,950,613.88	1,360,651,751.99
应付债券	1,095,694,804.83	1,092,554,034.67
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	76,911,752.57	64,276,429.10
递延收益	8,813,840.48	5,445,527.68
递延所得税负债	76,368,145.21	62,911,350.08
其他非流动负债	28,740,500.00	24,837,500.00
非流动负债合计	3,239,479,656.97	2,610,676,593.52
负债合计	7,832,545,796.03	7,763,788,094.96
所有者权益：		
股本	1,453,072,510.00	1,453,072,510.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	302,330,594.81	292,429,253.68
减：库存股	42,989,038.10	42,989,038.10
其他综合收益	-9,415,752.97	-9,357,885.12
专项储备		
盈余公积	86,642,112.07	86,642,112.07
一般风险准备		
未分配利润	1,250,483,926.86	1,419,610,788.37
归属于母公司所有者权益合计	3,040,124,352.67	3,199,407,740.90
少数股东权益	186,594,003.78	161,776,744.05
所有者权益合计	3,226,718,356.45	3,361,184,484.95
负债和所有者权益总计	11,059,264,152.48	11,124,972,579.91

法定代表人：窦茂功

主管会计工作负责人：郑舒文

会计机构负责人：郑舒文

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	1,544,022,547.66	2,070,452,381.58
其中：营业收入	1,544,022,547.66	2,070,452,381.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,758,888,122.05	2,072,027,396.08
其中：营业成本	1,205,165,953.88	1,553,509,918.23
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	13,982,290.20	12,294,747.48
销售费用	106,438,972.47	105,227,805.11
管理费用	137,259,231.27	131,873,646.49
研发费用	87,768,362.07	88,686,366.94
财务费用	208,273,312.16	180,434,911.83
其中：利息费用	202,053,468.98	180,865,848.65
利息收入	15,501,186.63	13,225,892.48
加：其他收益	2,447,234.15	7,446,130.94

投资收益（损失以“-”号填列）	29,963,723.35	27,918,900.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,046,314.15	1,789,586.45
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）	-33,930,868.98	-31,359,363.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19,564,123.56	-1,020,944.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-897,669.29	-1,944,501.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-197,719,031.60	-534,791.94
加：营业外收入	29,325,391.67	3,812,369.70
减：营业外支出	1,507,473.05	2,233,793.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-169,901,112.98	1,043,783.90
减：所得税费用	4,171,673.81	19,661,394.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-174,072,786.79	-18,617,610.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-174,072,786.79	-18,617,610.33
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	-160,475,371.94	4,336,460.87
2.少数股东损益	-13,597,414.85	-22,954,071.20
六、其他综合收益的税后净额	-72,334.81	-8,703.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-57,867.85	-6,962.90
（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	-57,867.85	-6,962.90
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	-57,867.85	-6,962.90
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-14,466.96	-1,740.75
七、综合收益总额	-174,145,121.60	-18,626,313.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-160,533,239.79	4,329,497.97
归属于少数股东的综合收益总额	-13,611,881.81	-22,955,811.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1104	0.0030
（二）稀释每股收益	-0.1104	0.0030

法定代表人：窦茂功

主管会计工作负责人：郑舒文

会计机构负责人：郑舒文

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	1,306,382,591.55	1,892,568,975.32
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	7,826,296.96	6,956,054.64
收到其他与经营活动有关的现金	446,202,828.74	806,384,048.86
经营活动现金流入小计	1,760,411,717.25	2,705,909,078.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,090,952,280.71	1,844,397,404.32
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	258,828,699.17	210,916,597.08
支付的各项税费	68,229,535.31	70,293,632.13
支付其他与经营活动有关的现金	400,001,499.64	985,876,489.01
经营活动现金流出小计	1,818,012,014.83	3,111,484,122.54
经营活动产生的现金流量净额	-57,600,297.58	-405,575,043.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	97,891,918.60	177,900,000.00
取得投资收益收到的现金	152,841.22	1,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,893,250.00	11,723,678.30
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	1,662,849.49	10,496,803.14
投资活动现金流入小计	102,600,859.31	201,920,481.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,471,017.92	41,083,894.23
投资支付的现金	288,427,660.64	205,479,551.00
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	43,666,479.42	
支付其他与投资活动有关的现金	2,100,000.00	92,893.80
投资活动现金流出小计	371,665,157.98	246,656,339.03
投资活动产生的现金流量净额	-269,064,298.67	-44,735,857.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,380,256.42	5,330,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	

取得借款收到的现金	1,883,580,000.00	2,480,450,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	863,584,597.44	1,367,353,262.04
筹资活动现金流入小计	2,771,544,853.86	3,853,134,012.04
偿还债务支付的现金	1,362,469,847.83	1,264,203,291.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,436,997.96	211,413,870.32
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	1,030,434,038.19	1,594,272,462.04
筹资活动现金流出小计	2,560,340,883.98	3,069,889,623.50
筹资活动产生的现金流量净额	211,203,969.88	783,244,388.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-170,282.61	-417,919.09
五、现金及现金等价物净增加额	-115,630,908.98	332,515,568.14
加：期初现金及现金等价物余额	309,901,658.11	319,221,966.23
六、期末现金及现金等价物余额	194,270,749.13	651,737,534.37

(二) 财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁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

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

山东美晨生态环境股份有限公司

董事会

2021 年 10 月 28 日