

证券代码：300536

证券简称：农尚环境

公告编号：2023-015

武汉农尚环境股份有限公司

2023 年第一季度报告

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. 第一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	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	59,234,925.74	34,594,122.02	71.23%
归属于上市公司股东的净利润(元)	4,260,521.44	3,729,584.74	14.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	4,624,881.15	3,924,139.66	17.86%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-19,994,404.87	-105,713,481.71	81.09%
基本每股收益(元/股)	0.0145	0.0127	14.17%
稀释每股收益(元/股)	0.0145	0.0127	14.17%
加权平均净资产收益率	0.67%	0.61%	0.06%
	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)	967,391,184.48	1,046,097,733.11	-7.52%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	635,450,846.76	631,190,325.32	0.67%

(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	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）	2,826.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-287,779.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,261.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,615.05	
减：所得税影响额	-31,947.13	
合计	-364,359.71	

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、合并资产负债表

(1) 货币资金，本期末较上年末减少 55.89%，主要系报告期内公司按约定向供应商支付款项及兑付到期应付票据所致；

(2) 应收票据，本期末较上年末增加 100.00%，主要系报告期内公司收到 200 万承兑汇票回款；

(3) 其他应收款，本期末较上年末减少 38.59%，主要系报告期内，公司减值政策计提坏账准备所致；

(4) 应付票据，本期末较上年末减少 100%，主要系报告期内，公司主动降低财务杠杆，全部兑付到期应付票据所致；

(5) 预收款项，本期末较上年末增加 217.03 万元，主要系报告期内，公司收到预收款项 200 万元。

2、合并利润表

(1) 营业收入，本期较上年同期增加 71.23%，主要系报告期内，公司加大园林业务工程业务规模，加快结算办理工作，导致收入增加；

(2) 营业成本，本期较上年同期增加 102.32%，主要系报告期内收入增加，成本同比增加；

(3) 财务费用, 本期较上年同期增加 91.43 万元, 主要系报告期内, 公司银行存款规模下降, 存款利息收入下降, 加大回款催收力度, 无追索保理费用增加;

(4) 信用减值损失, 本期较上年同期减少 78.16 万元, 主要系报告期内, 公司按减值政策计提的应收款项坏账损失相应变化;

(5) 资产减值损失, 本期较上年同期增加 98.98 万元, 主要系报告期内, 公司按减值政策计提的合同资产减值准备有所增加;

(6) 所得税费用, 本期较上年同期增加 46.70%, 主要系报告期内, 公司根据经营业绩相应计提的当期所得税费用和递延所得税费用较上年同期有所增加。

3、合并现金流量表

(1) 经营活动产生的现金流量净额, 本期较上年同期增加 81.09%, 主要系报告期内, 公司加强了应收账款催收工作, 回款较上年同期有所增加, 同时加强现金支出管控, 购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工的现金及支付银行承兑汇票保证金较上年同期减少, 经营活动产生的现金流量净额增加;

(2) 投资活动产生的现金流量净额, 本期较上年同期增加 429.97 万元, 主要系上年同期公司控股子公司苏州内夏支付韩国内夏相关专利款和公司支付办公室装修费用所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额, 本期较上年同期减少 651.20 万元, 主要系报告期内公司全资子公司芯连微归还嘉兴昆兆借款 940 万元, 较上年同期增加 640 万元。

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	10,256	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
吴亮	境内自然人	22.17%	65,009,300.00			
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	3.61%	10,573,700.00			
黄蓓	境内自然人	2.74%	8,030,200.00			
北京天开万丰投资基金有限公司一万丰博越一号私募证券投资基金	其他	1.37%	4,020,800.00			
蒋超	境内自然人	1.27%	3,730,000.00			
北京福睿德投资管理有限公司	其他	0.96%	2,816,355.00			

司一福睿德成长型私募证券投资基金						
浙江领华实业有限公司	境内非国有法人	0.87%	2,560,800.00			
深圳润城投资管理有限公司一润城问君成长1号私募证券投资基金	其他	0.77%	2,252,100.00			
黄意钦	境内自然人	0.76%	2,234,710.00			
郑文涌	境内自然人	0.71%	2,082,200.00			
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			
吴亮	65,009,300.00	人民币普通股	65,009,300.00			
国泰君安证券股份有限公司约定回购专用账户	10,573,700.00	人民币普通股	10,573,700.00			
黄蓓	8,030,200.00	人民币普通股	8,030,200.00			
北京天开万丰投资基金有限公司一万丰博越一号私募证券投资基金	4,020,800.00	人民币普通股	4,020,800.00			
蒋超	3,730,000.00	人民币普通股	3,730,000.00			
北京福睿德投资管理有限公司一福睿德成长型私募证券投资基金	2,816,355.00	人民币普通股	2,816,355.00			
浙江领华实业有限公司	2,560,800.00	人民币普通股	2,560,800.00			
深圳润城投资管理有限公司一润城问君成长1号私募证券投资基金	2,252,100.00	人民币普通股	2,252,100.00			
黄意钦	2,234,710.00	人民币普通股	2,234,710.00			
郑文涌	2,082,200.00	人民币普通股	2,082,200.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司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）	<p>1、股东黄蓓通过普通账户持有 2,290,200 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,740,000 股，实际合计持有 8,030,200 股。</p> <p>2、股东北京天开万丰投资基金有限公司一万丰博越一号私募证券投资基金通过普通账户持有 0 股，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 4,020,800 股，实际合计持有 4,020,800 股。</p> <p>3、股东北京福睿德投资管理有限公司一福睿德成长型私募证券投资基金通过普通账户持有 0 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,816,355 股，实际合计持有 2,816,355 股。</p> <p>4、股东深圳润城投资管理有限公司一润城问君成长 1 号私募证券投资基金通过普通账户持有 0 股，通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,252,100 股，实际合计持有 2,252,100 股。</p>					

（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
徐成龙	18,131.00	4,500.00	0.00	13,631.00	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
贾春琦	21,262.00	0.00	0.00	21,262.00	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
合计	39,393.00	4,500.00	0.00	34,893.00		

三、其他重要事项

☑适用 ☐不适用

2019 年 6 月，公司与中建三局第一建设工程有限责任公司（以下简称“中建三局”），签署了《枝江市市政基础设施 PPP 项目长江经济带枝江城区段（金山大道至董市狮子路）滨江风景区工程、仙女生态园道路环通工程及老城区水环境改善工程（五柳湖）改造工程签署分包合同》，合同金额暂定为人民币（含税）8.5 亿元，详见《重大合同的公告》（公告编号：2019-044）。

2019 年 6 月，公司与中信富通融资租赁有限公司（以下简称“中信富通”）签订股权收益权转让合同约定：（1）公司受让中信富通所持有枝江 PPP 项目公司 40%股权收益权（包括中信富通所持有枝江 PPP 项目公司股权对应《枝江市 2017 年市政基础设施 PPP 项目 PPP 项目合同》项下经营收益和分红权等各项收益权之和），转让价格暂定为人民币 20,644.20 万元；（2）首期股权收益权转让对价款为 8000 万元，在枝江 PPP 项目公司成立且本合同生效之日起 15 个工作日内，由公司向中信富通支付 8000 万元；（3）后续股权收益权转让对价款支付时限，按枝江 PPP 项目施工进度比例，双方协商一致确定，公司应支付股权收益权转让对价款占公司签订枝江 PPP 项目分包工程合同实际金额或公司实际完成枝江 PPP 项目分包工程产值金额比例不超过 24.28%；详见《对外投资的公告》（公告编号：2019-045）和《对外投资的补充公告》（公告编号：2019-050）。

自签署上述合同以来，公司一直积极参与实施枝江 PPP 项目，依据与中建三局签订合同的相关约定，积极履行合同义务，合同依法有效；依据与中信富通签订股权收益权转让合同约定，公司已向中信富通支付首期股权收益权转让对价款 8000 万元。

近期，按照实施枝江 PPP 项目的具体施工工作进展状况以及前述与中信富通合同相关投资约定，公司与中信富通正就，继续追加投资、停止继续投资或退出投资枝江 PPP 项目等选择及相应条件展开具体商洽之中，目前各方尚未达成一致。依据上市公司治理规则，公司将就上述重大投资决策，在与中信富通基本达成一致后，及时提交董事会或股东大会予以审议和决策，特此提醒广大投资者，高度关注投资风险，谨慎决策。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：武汉农尚环境股份有限公司

2023 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	45,775,212.68	103,782,558.89
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	2,000,000.00	
应收账款	583,326,144.97	608,378,550.67
应收款项融资		
预付款项	10,146,272.77	10,124,327.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,271,945.60	3,699,361.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	134,132,035.89	128,038,735.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,816,283.41	12,737,173.36
流动资产合计	790,467,895.32	866,760,707.19
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,288,251.07	13,407,625.42
固定资产	14,660,692.32	14,884,002.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,727,391.00	2,915,479.97
无形资产	40,163,015.69	41,406,999.98
开发支出		
商誉	810,513.15	810,513.15
长期待摊费用	1,586,980.67	1,701,552.55
递延所得税资产	23,686,445.26	24,210,852.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	176,923,289.16	179,337,025.92
资产总计	967,391,184.48	1,046,097,733.11

流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
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		80,771,352.38
应付账款	136,043,456.37	131,664,514.16
预收款项	2,952,185.01	781,896.64
合同负债	65,809,595.20	65,809,595.20
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	1,157,676.49	1,396,084.13
应交税费	70,391,758.94	69,216,669.95
其他应付款	28,615,581.98	36,962,598.70
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	1,909,739.61	1,904,858.85
其他流动负债		
流动负债合计	316,879,993.60	398,507,570.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,242,250.17	6,539,500.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,074,902.38	2,168,315.11
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	8,317,152.55	8,707,815.29
负债合计	325,197,146.15	407,215,385.30
所有者权益：		
股本	293,288,133.00	293,288,133.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,161,767.94	8,161,767.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,747,998.29	38,747,998.29
一般风险准备		
未分配利润	295,252,947.53	290,992,426.09
归属于母公司所有者权益合计	635,450,846.76	631,190,325.32
少数股东权益	6,743,191.57	7,692,022.49
所有者权益合计	642,194,038.33	638,882,347.81
负债和所有者权益总计	967,391,184.48	1,046,097,733.11

法定代表人：林峰 主管会计工作负责人：罗霞 会计机构负责人：易习刚

2、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	59,234,925.74	34,594,122.02
其中：营业收入	59,234,925.74	34,594,122.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,045,126.51	29,579,952.49
其中：营业成本	44,884,105.81	22,184,770.98
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	283,182.69	79,722.64
销售费用		
管理费用	4,714,042.34	6,180,662.58
研发费用	1,644,343.24	1,529,632.92
财务费用	519,452.43	-394,836.63
其中：利息费用	525,782.71	403,742.13
利息收入	356,489.35	850,274.04
加：其他收益	13,457.12	23,218.77
投资收益（损失以“-”号填列）		57,670.41
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）	580.64	-781,020.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-422,117.39	567,726.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,826.53	-22,796.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,784,546.13	4,858,968.33
加：营业外收入		

减：营业外支出	130,615.05	86,204.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,653,931.08	4,772,763.74
减：所得税费用	3,342,240.56	2,278,260.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,311,690.52	2,494,503.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,311,690.52	2,494,503.58
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	4,260,521.44	3,729,584.74
2.少数股东损益	-948,830.92	-1,235,081.16
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	3,311,690.52	2,494,503.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,260,521.44	3,729,584.74
归属于少数股东的综合收益总额	-948,830.92	-1,235,081.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0145	0.0127
（二）稀释每股收益	0.0145	0.0127

法定代表人：林峰 主管会计工作负责人：罗霞 会计机构负责人：易习刚

3、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	82,279,384.73	64,090,049.88
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	31,062,164.39	32,796,323.83
经营活动现金流入小计	113,341,549.12	96,886,373.71
购买商品、接受劳务支付的现金	120,417,525.63	175,729,927.73
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	3,159,317.56	5,321,086.01
支付的各项税费	4,343,167.26	2,947,066.08
支付其他与经营活动有关的现金	5,415,943.54	18,601,775.60
经营活动现金流出小计	133,335,953.99	202,599,855.42
经营活动产生的现金流量净额	-19,994,404.87	-105,713,481.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		58,390.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500.00	87,900.00
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	3,500.00	25,146,290.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,270.00	4,448,749.40
投资支付的现金		25,000,000.00
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	6,270.00	29,448,749.40
投资活动产生的现金流量净额	-2,770.00	-4,302,458.99
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	

偿还债务支付的现金	297,250.01	297,249.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,823.93	118,872.67
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	10,900,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	11,428,073.94	3,416,122.66
筹资活动产生的现金流量净额	-9,928,073.94	-3,416,122.66
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	-29,925,248.81	-113,432,063.36
加：期初现金及现金等价物余额	48,880,408.48	171,334,427.91
六、期末现金及现金等价物余额	18,955,159.67	57,902,364.55

（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。

武汉农尚环境股份有限公司董事会

2023 年 04 月 27 日