证券代码:002856 证券简称:美芝股份 公告编号:2026-023

深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司

2026 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.董事会及董事、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.第一季度财务会计报告是否经审计

□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)	56,521,352.35	63,049,275.24	-10.35%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-2,486,134.14	-21,240,345.10	88.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-3,241,171.37	-21,228,267.68	84.73%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-10,742,354.90	-9,492,841.00	-13.16%
基本每股收益(元/股)	-0.0184	-0.1570	88.28%
稀释每股收益(元/股)	-0.0184	-0.1570	88.28%
加权平均净资产收益率	不适用	-22.20%	不适用
	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)	1,185,947,754.18	1,286,551,694.06	-7.82%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	-50,890,005.39	-52,466,153.24	3.00%

(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
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,271,590.27	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	6,221.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,946.83	
减:所得税影响额	251,216.19	
少数股东权益影响额(税后)	-1,388.66	
合计	755,037.23	--

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

利润表项目	本报告期(元)	上年同期(元)	同比增减	变动原因
税金及附加	319,960.69	479,109.56	-33.22%	主要系合并范围变动所致
销售费用	900,605.25	1,851,325.40	-51.35%	主要系合并范围变动及母公司人员费用减少所致
管理费用	8,092,783.79	13,022,240.70	-37.85%	主要系合并范围变动及母公司人员费用减少所致
投资收益	-6,469,976.85	-473,677.30	-1265.90%	主要系本期母公司债务重组收益变动所致
信用减值损失	23,854,483.37	-6,849,164.50	448.28%	主要系合并范围变动及往来应收款项坏账变动所致
资产减值损失	678,584.84	13,093,204.44	-94.82%	主要系合并范围变动及合同资产坏账变动所致
资产处置收益	1,271,590.27	-	100.00%	主要系本期母公司资产处置所致
营业外支出	272,946.83	29,585.13	822.58%	主要系本期母公司罚款支出所致
资产负债表项目	本报告期末(元)	上年期末(元)	同比增减	变动原因
交易性金融资产	2,484,800.58	-	100.00%	主要系本期抵债转入股票所致
应收票据	2,564,829.95	1,318,744.46	94.49%	主要系本期收到的票据增加所致
其他应收款	16,220,324.55	10,469,051.50	54.94%	主要系本期末其他应收款增加所致
长期应收款	321,116.80	578,891.35	-44.53%	主要系本期母公司收回长期租赁押金所致
短期借款	459,000.00	85,085.71	439.46%	主要系本期子公司劲鸿银行短期借款增加所致
应付职工薪酬	6,501,129.03	20,024,725.15	-67.53%	主要系本期支付前期应付职工薪酬所致

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	9,337	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(不含通过转融通出借股份)						
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
深圳山汇投资管理有限公司-广东怡建股权投资合伙企业(有限合伙)	国有法人	29.99%	40,580,300	0.00	不适用	0.00
李苏华	境内自然人	11.24%	15,211,153	11,408,365	冻结	15,211,153.00
J. P. Morgan Securities PLC-自有资金	境外法人	1.81%	2,445,490	0.00	不适用	0.00
何文钜	境内自然人	1.46%	1,970,000	0.00	不适用	0.00
高盛公司有限责任公司	境外法人	1.28%	1,737,801	0.00	不适用	0.00
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.95%	1,282,902	0.00	不适用	0.00
凌平轩	境内自然人	0.52%	700,900	0.00	不适用	0.00
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.52%	700,508	0.00	不适用	0.00
黄劲平	境内自然人	0.50%	673,100	0.00	不适用	0.00
陈俭平	境内自然人	0.47%	629,700	0.00	不适用	0.00

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)			
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
深圳山汇投资管理有限公司-广东怡建股权投资合伙企业(有限合伙)	40,580,300	人民币普通股	40,580,300
李苏华	3,802,788	人民币普通股	3,802,788
J. P. Morgan Securities PLC-自有资金	2,445,490	人民币普通股	2,445,490
何文钜	1,970,000	人民币普通股	1,970,000
高盛公司有限责任公司	1,737,801	人民币普通股	1,737,801
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,282,902	人民币普通股	1,282,902
凌平轩	700,900	人民币普通股	700,900
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	700,508	人民币普通股	700,508
黄劲平	673,100	人民币普通股	673,100
陈俭平	629,700	人民币普通股	629,700
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情况说明(如有)	股东凌平轩通过普通证券账户持有41,000股,通过信用证券账户持有659,900股,实际合计持有700,900股。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(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、其他重要事项

√适用 □不适用

公司于2025年12月25日召开第五届董事会第二十次会议、于2026年1月13日召开2026年第一次临时股东会,审议通过《关于公开挂牌转让债权的议案》,同意公司通过在广东联合产权交易中心公开挂牌的方式转让公司因朱涛对广东英聚建筑工程有限公司2022年-2024年的经营业绩作出承诺而享有的对朱涛的债权权益(以下简称"债权权益")。公司股东会授权董事会并同意董事会授权经营管理层办理本次公开挂牌转让相关具体事宜。

截至目前,该债权权益已在广东联合产权交易中心完成三次挂牌转让,期间均无意向受让方办理受让申请手续。公司已先后两次调整挂牌价格,挂牌价格由7,632.24万元调整至5,400万元。现公司拟推进第四次挂牌转让工作,并将根据后续进展情况及时履行信息披露义务,敬请广大投资者关注相关公告并注意投资风险。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司

2026年03月31日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	67,348,322.51	82,584,030.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,484,800.58	
衍生金融资产		
应收票据	2,564,829.95	1,318,744.46
应收账款	548,189,186.74	623,363,676.64
应收款项融资		
预付款项	4,597,342.86	4,482,283.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,220,324.55	10,469,051.50
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,765,384.91	10,701,830.74
其中:数据资源		
合同资产	196,526,973.57	212,366,219.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	59,969,824.04	60,042,701.99
流动资产合计	907,666,989.71	1,005,328,539.11
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	321,116.80	578,891.35
长期股权投资	32,431,413.80	33,020,320.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	73,057,642.70	73,675,364.03
固定资产	9,410,340.25	9,707,132.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,751,000.27	4,170,209.54
无形资产	4,184,543.51	4,328,282.24
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	22,560,534.70	22,560,534.70
长期待摊费用	1,081,548.40	1,305,067.53
递延所得税资产	131,482,624.04	131,877,352.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	278,280,764.47	281,223,154.95
资产总计	1,185,947,754.18	1,286,551,694.06
流动负债:		
短期借款	459,000.00	85,085.71
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		
应付账款	448,076,419.54	530,456,325.59
预收款项		
合同负债	18,759,090.38	19,141,868.95
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	6,501,129.03	20,024,725.15
应交税费	14,747,735.70	16,585,478.41
其他应付款	540,628,424.00	536,005,961.27
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	1,602,398.50	1,858,492.31
其他流动负债	70,167,605.69	77,191,724.11
流动负债合计	1,100,941,802.84	1,201,349,661.50
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	84,526,507.81	86,646,990.54
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	2,262,273.60	2,654,172.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,069,801.09	4,229,575.73
递延收益		
递延所得税负债	5,509.18	5,509.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,864,091.68	93,536,247.66
负债合计	1,191,805,894.52	1,294,885,909.16
所有者权益:		
股本	135,312,808.00	135,312,808.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	512,880,784.27	509,181,350.30
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,633,562.92	8,270,714.90
盈余公积	29,385,820.15	29,385,820.15
一般风险准备		
未分配利润	-737,102,980.73	-734,616,846.59
归属于母公司所有者权益合计	-50,890,005.39	-52,466,153.24
少数股东权益	45,031,865.05	44,131,938.14
所有者权益合计	-5,858,140.34	-8,334,215.10
负债和所有者权益总计	1,185,947,754.18	1,286,551,694.06

法定代表人:何申健 主管会计工作负责人:古定文 会计机构负责人:秦素珍

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	56,521,352.35	63,049,275.24
其中:营业收入	56,521,352.35	63,049,275.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	76,211,068.21	98,540,360.27
其中:营业成本	62,136,606.79	78,331,106.38
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	319,960.69	479,109.56
销售费用	900,605.25	1,851,325.40
管理费用	8,092,783.79	13,022,240.70
研发费用		
财务费用	4,761,111.69	4,856,578.23
其中:利息费用	5,115,368.89	5,008,699.59
利息收入	312,039.80	166,554.80
加:其他收益	6,221.32	5,465.61
投资收益(损失以"-"号填列)	-6,469,976.85	-473,677.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-588,907.11	-473,677.30
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)	-569,719.47	
信用减值损失(损失以"-"号填列)	23,854,483.37	-6,849,164.50
资产减值损失(损失以"-"号填列)	678,584.84	13,093,204.44
资产处置收益(损失以"-"号填列)	1,271,590.27	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-918,532.38	-29,715,256.78
加:营业外收入		
减:营业外支出	272,946.83	29,585.13
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-1,191,479.21	-29,744,841.91
减:所得税费用	394,728.02	689,866.94
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-1,586,207.23	-30,434,708.85
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-1,586,207.23	-30,434,708.85
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	-2,486,134.14	-21,240,345.10
2.少数股东损益	899,926.91	-9,194,363.75
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	-1,586,207.23	-30,434,708.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,486,134.14	-21,240,345.10
归属于少数股东的综合收益总额	899,926.91	-9,194,363.75
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.0184	-0.1570
(二)稀释每股收益	-0.0184	-0.1570

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:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:何申健 主管会计工作负责人:古定文 会计机构负责人:秦素珍

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	135,769,548.95	179,685,142.51
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	48,866,647.32	16,220,777.38
经营活动现金流入小计	184,636,196.27	195,905,919.89
购买商品、接受劳务支付的现金	124,321,195.06	156,087,440.07
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	19,902,996.40	15,198,038.61
支付的各项税费	2,682,696.38	4,423,311.43
支付其他与经营活动有关的现金	48,471,663.33	29,689,970.78
经营活动现金流出小计	195,378,551.17	205,398,760.89
经营活动产生的现金流量净额	-10,742,354.90	-9,492,841.00
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	88,000.00	
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	88,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,434.45
投资支付的现金		
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		153,434.45
投资活动产生的现金流量净额	88,000.00	-153,434.45
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	374,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		8,792,532.70
筹资活动现金流入小计	374,000.00	8,792,532.70
偿还债务支付的现金	2,120,482.73	1,241,428.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	647,030.39	1,586,096.68
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	470,152.80	2,133,155.60
筹资活动现金流出小计	3,237,665.92	4,960,680.88
筹资活动产生的现金流量净额	-2,863,665.92	3,831,851.82
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	-13,518,020.82	-5,814,423.63
加:期初现金及现金等价物余额	48,716,966.11	44,068,062.53
六、期末现金及现金等价物余额	35,198,945.29	38,253,638.90

(二)2026年起首次执行新会计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

(三)审计报告

第一季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第一季度财务会计报告未经审计。

深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司董事会

2026年04月29日

证券代码:002856 证券简称:美芝股份 公告编号:2026-022

深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司

2025 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

√适用 □不适用

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告,本公司董事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 □不适用

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损

截至报告期末,母公司未分配利润为人民币-691,459,465.75元。根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》规定,因母公司存在未弥补亏损,综合考虑公司长期的战略规划,为保障公司的日常经营和未来资金需求,保证股东的长远利益,公司2025年度利润分配预案为:不向股东派发现金股利及红股,不以资本公积金转增股本。敬请投资者特别关注。

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	美芝股份	股票代码	002856
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	何申健	叶文汉	
办公地址	深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅秀路2号深华科技园厂房1栋401	深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅秀路2号深华科技园厂房1栋401	
传真	0755-83227418	0755-83227418	
电话	0755-83262887	0755-83262887	
电子信箱	king@szmeizhi.com	king@szmeizhi.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(一)公司主要业务情况

公司是一家集建筑装饰、建筑幕墙、建筑机电、电子与智能化、机电设备安装、消防设施、环保工程等专业化为一体的建筑装饰设计施工企业,从事的主要业务为建筑装饰工程的设计与施工,主要为交通运输机构、文化产业、金融地产、政府机构、大型总承包公司、高端星级酒店集团等大型客户,提供跨领域全方位的综合工程服务,所承接的项目类型主要有公共建筑装饰、住宅精装修和幕墙装饰。

报告期内,公司的主营业务未发生重大变化。

(二)公司经营模式

公司实施工程项目的主要业务模式为通过招投标与商务谈判两种方式承接项目,其中公共类项目多以招投标方式获取,商业及合作客户类项目以商务谈判方式取得,项目协议签订后由公司自主搭建专业管理团队,负责从设计构思到施工落地的全流程统筹管理。施工过程中,针对部分专业工程,公司会在合规前提下择优选择具备相应资质的专业分包商协作实施。该模式下存在的特有风险主要包括招投标市场竞争激烈导致盈利空间受压、商务谈判项目合同条款及变更结算存在不确定性、项目履约周期长带来资金占用与回款风险、原材料及人工成本波动影响项目效益、分包商履约能力参差不齐可能引发工程质量及进度风险等。

报告期内,公司经营模式未发生重大变化。

(三)公司所处行业地位

公司致力于推动城市美化建设,以"筑造精典工程、装饰美化生活"为企业使命。公司已在公共建筑装饰市场占据了一定优势,凭借着精湛的技术和卓越的服务,为交通运输机构、文化产业、金融地产、政府机构、高端星级酒店集团等大型客户,提供跨领域全方位的综合工程服务。公司自成立以来始终注重品牌建设,在全国各地完成了多项不同领域的标志性工程,行业知名度较高。

2017年,美芝股份成功登陆深圳证券交易所,成为建筑装饰行业资本市场的重要一员。在行业地位方面,美芝股份表现卓越,是中国建筑装饰行业中具备强大市场综合竞争力的企业之一。公司凭借出色的实力,公司多次入选"中国建筑装饰行业百强企业",在行业内树立了良好的品牌形象与市场口碑。

公司在项目打造上成绩斐然,承接了众多知名项目,涵盖了多个领域。其中包括中国资本学院、深圳证券交易所、深圳T3航站楼、深圳市民中心等政府行政与交通枢纽项目;天津至秦皇岛专线唐山站、南京至杭州客运专线湖州南高铁站、深圳北站、珠海站站房等铁路交通项目;三亚嘉佩乐、三亚洲际、三亚福朋喜来登、三亚铂尔曼、重庆洲际、重庆丽思卡尔顿等高端星级酒店项目。上述精品工程充分展现了公司的技术工艺与综合服务能力,持续提升公司品牌知名度与行业影响力。

(四)公司业务资质情况

公司高度重视自主研发和技术创新,已取得多项专利和奖项。报告期内,公司承接项目获评省优奖2项,获评"中国建筑装饰协会企业信用等级AAA级"。截至本报告期末,公司及控股子公司合计拥有26项国家专利、20项省级施工工法、7项建筑装饰行业科学技术奖和29项全国建筑科技创新成果奖,是行业百家优秀科技创新型企业之一。

公司及控股子公司合计拥有各项施工资质22项,所承接的工程项目质量优良,屡次荣获"中国建设工程鲁班奖""全国建筑工程装饰奖""全国建筑装饰行业科技示范工程奖"等重要奖项,具有良好的市场信誉和品牌知名度。目前公司及控股子公司已具备建筑装修装饰工程专业承包一级、建筑机电安装工程专业承包一级、电子与智能化工程专业承包一级、建筑幕墙工程专业承包一级、消防设施工程专业承包一级、建筑幕墙工程设计专项甲级、建筑装饰工程设计专项甲级、公路工程施工总承包一级、公路路基工程专业承包一级、公路路面工程专业承包一级等多项资质。相关资质有效拓宽了公司工程承揽范围,持续提升市场竞争力,为公司稳健经营与长远发展提供有力支撑。

(五)公司业绩驱动因素

报告期内,公司经营业绩主要由存量项目实施、核心客户合作、精细化管理及细分市场机遇共同驱动。公司依托在手公共建筑装饰、商业空间及基础设施配套等优质项目,稳步推进施工履约与竣工结算,保障主营业务收入的基本盘;持续深化与长期合作客户的粘性,巩固区域市场份额,为业务连续性提供支撑。同时,公司全面推行项目全周期成本管控,优化施工组织与供应链管理,严控非经营性开支,提升资金使用效率,压降财务费用与管理费用;加大应收账款清收与存量资产盘活力度,优化现金流状况,缓解经营压力。此外,在稳增长政策推动下,公共服务设施升级、城市功能更新等领域需求释放,为公司发挥专业资质、一体化服务及技术经验优势创造了有利条件,上述内外部因素协同发力,构成报告期内公司业绩的核心驱动,支撑公司在行业调整周期中保持经营韧性。

(六)公司业绩变化符合行业发展状况

报告期内,公司实现营业收入352,561,949.34元,同比下降49.91%,归属于上市公司股东的净利润为-213,632,973.91元,减亏幅度16.89%。公司业绩变动趋势与2025年全国建筑装饰行业官方统计数据所反映的发展状况总体相符,根据国家统计局数据,2025年全国建筑业增加值86,425亿元,同比下降1.1%,建筑业企业实现利润6,355亿元,同比下降14.1%,建筑及装潢材料类零售额1,671亿元,同比下降2.7%,行业整体呈现需求放缓、盈利承压、资金周转偏紧的调整态势;公司营业收入波动、盈利水平阶段性承压、应收账款及现金流管理面临压力等经营表现,与行业发展态势保持一致,业绩变动幅度差异主要系自身业务规模、客户结构及项目实施节奏等个体因素所致,整体符合行业发展状况。

(七)公司质量控制情况

公司历来十分重视工程质量管理,于2000年通过并开始贯彻ISO9001质量管理标准,2007年初始通过GB/T45001职业健康安全管理体系及ISO45001环境管理体系认证,并编著了《质量环境(标志)职业健康安全管理手册》,2010年初始通过国际质量管理体系认证GB/T19001-2016/ISO9001:2015,并持续保持上述认证的有效性。同时,严格执行与公司主要业务相关的国家标准和行业标准,如《建筑工程施工质量验收统一标准》《建筑装饰装修工程质量验收规范》《住宅装饰装修工程施工规范》《建筑地面工程施工质量验收规范》等。公司在工程施工过程中严格按照投标、设计、采购、施工、保修五个阶段执行程序文件和国家质量标准,劳务分包公司均具备相应资质,劳务分包合同的内容均严格按照建筑装饰工程主合同的内容制定,工期、竣工验收标准等与主合同一致。通过实施以上措施,公司对施工质量实现了全面有效的控制,努力以优质服务回馈客户。

报告期内,公司未出现重大项目质量问题。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:元

	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产	1,286,551,694.06	1,923,231,286.79	-33.10%	2,168,740,508.93
归属于上市公司股东的净资产	-52,466,153.24	106,294,465.24	-149.36%	355,499,288.41
	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入	352,561,949.34	703,829,472.42	-49.91%	878,021,630.85
归属于上市公司股东的净利润	-213,632,973.91	-257,050,945.28	16.89%	-173,514,504.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-265,423,507.43	-282,149,159.71	5.93%	-206,737,452.81
经营活动产生的现金流量净额	-121,419,665.08	-48,483,357.25	-150.44%	-74,276,268.54
基本每股收益(元/股)	-1.58	-1.90	16.84%	-1.28
稀释每股收益(元/股)	-1.58	-1.90	16.84%	-1.28
加权平均净资产收益率	不适用	-113.25%	不适用	-38.66%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	63,049,275.24	59,725,683.95	118,529,950.92	111,257,039.23
归属于上市公司股东的净利润	-21,240,345.10	-13,521,336.45	-9,496,622.40	-169,374,669.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,228,267.68	-19,509,093.01	-10,878,473.27	-213,807,673.47
经营活动产生的现金流量净额	-9,492,841.00	-14,794,470.66	-18,388,232.16	-78,744,121.26

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东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	11,420	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	9,337	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
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
深圳山汇投资管理有限公司-广东怡建股权投资合伙企业(有限合伙)	国有法人	29.99%	40,580,300	0		不适用	0
李苏华	境内自然人	11.24%	15,211,153	11,408,365		冻结	15,211,153
何文钜	境内自然人	1.46%	1,970,000	0		不适用	0
林良佳	境内自然人	0.60%	814,300	0		不适用	0
陈炎华	境内自然人	0.53%	719,600	0		不适用	0
袁小碧	境内自然人	0.52%	697,500	0		不适用	0
吴志定	境内自然人	0.51%	696,800	0		不适用	0
洪伟程	境内自然人	0.51%	694,900	0		不适用	0
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.51%	693,500	0		不适用	0
黄劲平	境内自然人	0.47%	637,100	0		不适用	0
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。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	股东陈炎华通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有719,600股,实际合计持有719,600股; 股东袁小碧通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有697,500股,实际合计持有697,500股; 股东吴志定通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有696,800股,实际合计持有696,800股。						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

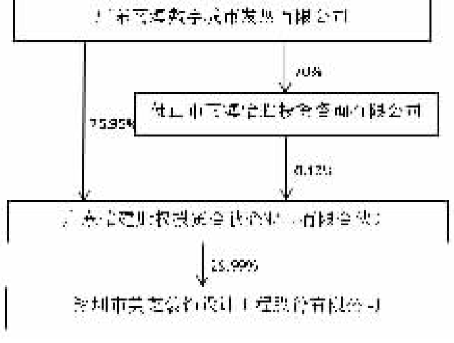
□适用 √不适用

(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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

(一)关于公司董事、监事、高级管理人员变动事项

1、公司董事会于2025年1月收到独立董事林小利先生提交的书面辞职报告,林小利先生因个人原因,申请辞去公司第五届董事会独立董事职务,同时一并辞去所担任的董事会战略委员会相应职务。

2、公司监事会于2025年2月收到职工代表监事许家铭先生提交的书面辞职报告,因个人原因,职工代表监事许家铭先生申请辞去公司第五届监事会监事职务,辞职后仍在公司担任其他职务。

3、公司监事会于2025年2月收到监事会主席黎敬良先生、监事林志萍女士提交的书面辞职报告,因工作调整,非职工代表监事黎敬良先生及林志萍女士申请辞去公司第五届监事会监事职务,黎敬良先生同时辞去监事会主席职务。

4、公司于2025年2月19日召开职工代表大会,同意选举董瑶女士为公司第五届监事会职工代表监事,任期自本次职工代表大会决议通过之日起至公司第五届监事会任期届满之日止。

5、公司于2025年3月6日召开2025年第一次临时股东大会,审议通过了《关于补选江振雄为第五届董事会独立董事的议案》《关于补选魏汝为第五届监事会非职工代表监事的议案》《关于补选曾凌芝为第五届监事会非职工代表监事的议案》,同意补选江振雄先生为公司第五届董事会独立董事,并担任公司第五届董事会战略委员会委员,任期自股东大会审议通过之日起至第五届董事会届满之日止;补选魏汝女士、曾凌芝女士为公司第五届监事会非职工代表监事,任期自股东大会审议通过之日起至第五届监事会届满之日止。

6、公司监事会于2025年3月6日召开第五届监事会第九次会议,会议审议通过了《关于选举第五届监事会主席的议案》,选举魏汝女士为公司第五届监事会主席,任期自本次监事会审议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

7、公司董事会于2025年11月收到董事胡蝶女士提交的书面辞职报告,胡蝶女士因个人原因,申请辞去公司第五届董事会非独立董事职务,同时一并辞去所担任的董事会审计委员会、战略委员会相应职务。

8、公司于2025年12月1日召开2025年第三次临时股东会,审议通过了《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》,同意补选常兰萍女士为公司第五届董事会非独立董事,并担任公司第五届董事会战略委员会委员、审计委员会委员,任期自股东会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

9、公司董事会于2025年10月31日收到公司副总经理万征先生提交的书面辞职报告,万征先生因个人原因辞去公司副总经理职务,辞职后将不在公司担任任何职务。

10、公司董事会于2025年11月30日收到公司副总经理吴强先生提交的书面辞职报告,吴强先生因个人原因辞去公司副总经理职务,辞职后将不在公司担任任何职务。

11、公司董事会于2025年12月31日收到公司副总经理李文深先生提交的书面辞职报告,李文深先生因个人原因辞去公司副总经理职务,辞职后将不在公司担任任何职务。

(二)关于公司办公地址变更事项

公司因经营发展需要,已于2025年4月搬迁至新地址办公,公司办公地址由"深圳市罗湖区泥岗西路1066号1-5层"变更为"深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅秀路2号深华科技园厂房1栋401",邮政编码变更为518000。

(三)关于公司变更注册地址、修订《公司章程》事项

公司于2025年7月15日召开了第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议,审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》,公司于2025年7月31日召开了2025年第二次临时股东大会对上述议案进行审议并通过表决。

公司根据实际情况并结合未来经营发展需要,将公司注册地址由"深圳市福田区园岭街道华林社区八卦四路52号安吉尔大厦505"变更为"深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅秀路2号深华科技园厂房1栋401"。

为进一步完善公司治理结构,公司不再设置监事会,监事会职权由董事会审计委员会行使,公司《监事会议事规则》相应废止,并鉴于公司变更注册地址,对《公司章程》进行修订。

公司已就上述事项办理完成相关工商变更登记及《公司章程》备案手续,并取得由深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于2025年8月22日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》(公告编号:2025-052)。

(四)关于公司股票交易被实施退市风险警示叠加其他风险警示的事项

公司2025年度经审计期末归母净资产为-52,466,153.24元。根据《深圳证券交易所股票上市规则(2026年修订)》第9.3.1条相关规定"(二)最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值。",公司股票交易被深圳证券交易所实施退市风险警示。同时,公司连续三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一个会计年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性,上述财务数据触及《深圳证券交易所股票上市规则(2026年修订)》第9.8.1条"(七)最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一个会计年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性。",公司股票交易将被叠加实施其他风险警示。

敬请广大投资者注意投资风险。

证券代码:002856 证券简称:美芝股份 公告编号:2026-021

深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司第五届董事会第二十四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司(以下简称"公司")第五届董事会第二十四次会议于2026年4月27日上午在公司会议室以现场结合通讯的方式召开,本次会议的通知已于2026年4月16日以书面、电话通知及其他形式传达。本次会议由董事长召集并主持,应出席董事9名,实到9名,其中2名董事以通讯表决方式出席会议,分别为常兰萍女士、徐勇伟先生,公司高级管理人员列席了会议。本次会议召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《关于〈2025年年度报告〉及其摘要的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2025年年度报告》及《2025年年度报告摘要》(公告编号:2026-022),《2025年年度报告摘要》同步刊登于《证券时报》《中国证券报》。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(二)审议通过《关于〈2026年第一季度报告〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2026年第一季度报告》(公告编号:2026-023)。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

(三)审议通过《关于〈2025年度董事会工作报告〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

公司独立董事麦志荣、徐勇伟、江振雄、林小利分别向董事会提交了《2025年度独立董事述职报告》,并将在公司2025年年度股东会上述职。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2025年度董事会工作报告》《2025年度独立董事述职报告》。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(四)审议通过《关于〈2025年度总经理工作报告〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

(五)审议通过《关于〈2025年度利润分配方案〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

公司拟定2025年度利润分配方案为:不向股东派发现金股利及红股,不以资本公积金转增股本。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2025年度拟不进行利润分配的公告》(公告编号:2026-024)。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(六)审议通过《关于〈2025年度内部控制评价报告〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2025年度内部控制评价报告》。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

(七)审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

董事会同意续聘中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2026年度财务报告审计和内部控制审计机构,并提请公司股东会授权公司经营管理层根据实际业务情况和行业标准确定审计费用报酬,2026年度审计拟收费140万元,其中:年报财务审计费用100万元、内部控制审计费用40万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于拟续聘会计师事务所的公告》(公告编号:2026-028)。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(八)审议通过《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

截至2025年12月31日,公司2025年度实现归属于上市公司股东净利润为人民币-213,632,973.91元,未分配利润为人民币-734,616,846.59元,公司实收股本为135,312,808.00元,公司未弥补亏损金额达到实收股本总额三分之一。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》(公告编号:2026-026)。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(九)审议《关于董事、高级管理人员2025年度薪酬确认及2026年度薪酬方案的议案》

表决结果:0票同意,0票反对,0票弃权,9票回避。

基于谨慎性原则,薪酬与考核委员会全体委员、董事会全体董事回避表决,本议案将直接提交公司2025年年度股东会审议。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于董事、高级管理人员2025年度薪酬确认及2026年度薪酬方案的公告》(公告编号:2026-029)。

本议案已经公司第五届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(十)审议通过《关于制定〈董事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

本议案已经公司第五届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(十一)审议通过《关于制定〈董事、高级管理人员离职管理制度〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《董事、高级管理人员离职管理制度》。

(十二)审议通过《关于2025年度计提资产减值准备的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

公司本次计提2025年度资产减值准备是按照《企业会计准则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及公司会计政策等相关规定进行,遵循谨慎性、合理性原则,符合公司的实际情况,能够客观、公允地反映截至2025年12月31日的财务状况和2025年度的经营成果。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2025年度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2026-025)。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

(十三)审议通过《关于〈董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告〉的议案》

表决结果:6票同意,0票反对,0票弃权,独立董事回避表决。

公司报告期内离任独立董事林小利、现任独立董事麦志荣、徐勇伟、江振雄向公司董事会提交了《独立董事独立性自查情况的报告》,董事会对此进行评估并出具了《董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告》。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告》。

(十四)审议通过《关于〈公司对会计师事务所2025年度履职情况评估报告〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《公司对会计师事务所2025年度履职情况评估报告》。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

(十五)审议通过《关于〈董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责情况报告〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责情况报告》。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过。

(十六)审议通过《关于〈董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明〉的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明》《董事会审计委员会对〈董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明〉的意见》《独立董事对〈董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明〉的意见》。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会第十五次会议、第五届董事会独立董事专门会议第九次会议审议通过。

(十七)审议《关于购买董事、高级管理人员责任险的议案》

表决结果:0票同意,0票反对,0票弃权,9票回避。

基于谨慎性原则,薪酬与考核委员会全体委员、董事会全体董事回避表决,本议案将直接提交公司2025年年度股东会审议。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于购买董事、高级管理人员责任险的公告》(公告编号:2026-030)。

本议案已经公司第五届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(十八)审议通过《关于调整公司组织架构的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于调整公司组织架构的公告》(公告编号:2026-032)。

(十九)审议通过《关于提请召开公司2025年年度股东会的议案》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

董事会同意召开公司2025年年度股东会。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于召开2025年年度股东会的通知》(公告编号:2026-031)。

三、备查文件

(下转B765版)