



维尔思

NEEQ : 872795

江苏维尔思环境工程股份有限公司

JIANGSU WEALTH ENVIRONMENTAL



年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人高翠芳、主管会计工作负责人高翠芳及会计机构负责人陈国娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 董事程怡刚因其他工作原因，未能出席董事会。

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐钧
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0515-89025075
传真	0515-89025075
电子邮箱	2902058@qq.com
公司网址	http://vlshb.com/
联系地址及邮政编码	盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路1号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路1号

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	113,240,509.93	152,742,905.19	-25.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,318,782.77	60,030,736.33	-47.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	1.20	-47.83%
资产负债率%（母公司）	72.34%	60.70%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	25,475,473.90	78,688,373.01	-67.62%

归属于挂牌公司股东的净利润	-14,215,557.98	4,139,035.70	-443.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,734,194.24	1,385,780.05	-
经营活动产生的现金流量净额	-12,204,295.45	-10,663,537.42	-14.45%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-26.86%	7.14%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-27.84%	3.16%	-
基本每股收益（元/股）	-0.28	0.08	-450.00%
（自行添行）			

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	24,458,750	48.92%	0	24,458,750	48.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,513,750	17.03%	0	8,513,750	17.03%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	25,541,250	51.08%	0	25,541,250	51.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,541,250	51.08%	0	25,541,250	51.08%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							35

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

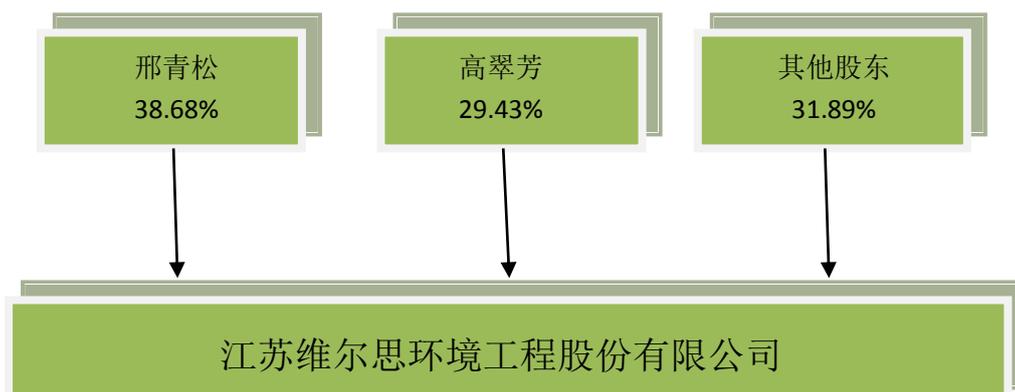
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邢青松	19,340,000	0	19,340,000	38.68%	14,505,000	4,835,000
2	高翠芳	14,715,000	0	14,715,000	29.43%	11,036,250	3,678,750
3	北京华信宝来投资控股有限公司	4,000,000	0	4,000,000	8%	0	4,000,000
4	盐城维尔思咨询中	1,500,000	0	1,500,000	3%	0	1,500,000

	心（有限合伙）						
5	张颖峰	1,500,000	0	1,500,000	3%	0	1,500,000
6	邢辰阳	1,489,000	-26,000	1,463,000	2.926%	0	1,463,000
7	李春明	1,360,000	0	1,360,000	2.72%	0	1,360,000
8	周作亮	1,100,000	0	1,100,000	2.2%	0	1,100,000
9	扬州光大财务管理咨询有限公司	1,060,000	0	1,060,000	2.12%	0	1,060,000
10	王育	500,000	0	500,000	1%	0	500,000
	合计	46,564,000	-26,000	46,538,000	93.076%	25,541,250	20,996,750

普通股前十名股东间相互关系说明：公司控股股东为邢青松和高翠芳，二人系夫妻关系，股东邢辰阳为二人之子。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

注：公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系方框图及说明。



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

报告期内，公司涉及会计政策变更。主要涉及会计变更政策如下：

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行

追溯调整。

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

报告期内，公司未涉及会计估计变更。

公司于 2019 年度发现 2018 年度前期会计差错事项。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规定，本公司现将前期会计差错更正原因说明如下：

- 1、存货-在产品中存在以前年度已结转确认收入的项目成本，经核查、分析，调减 2018 年末存货-在产品 10,198,589.58 元，调增 2018 年度营业成本 10,198,589.58 元。
- 2、误将预付账款计入存货-在产品项目中，调减 2018 年末存货-在产品 9,884,710.11 元，调增预付账款 9,884,710.11 元。
- 3、项目成本核算跨期，调增 2018 年度营业成本 5,295,854.52 元，调增 2018 年末应付账款 5,295,854.52 元。
- 4、根据更正的利润总额调减 2018 年末应交税费 998,048.52 元、调增所得税费用 998,048.52 元。
- 5、根据更正的净利润调减 2018 年末盈余公积 413,903.57 元，调减未分配利润 14,082,492.01 元。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预付账款	18,488,060.83	28,372,770.94		
存货	33,499,293.00	13,415,993.31		
资产总计	152,742,905.19	142,544,315.61		
应付账款	36,058,984.07	41,354,838.59		
应交税费	8,057,295.57	7,059,247.05		
负债合计	92,712,168.86	97,009,974.86		
盈余公积	413,903.57			
未分配利润	8,674,919.79	-5,407,572.22		
所有者权益（股东权益）合计	60,030,736.33	45,534,340.75		
营业成本	58,276,609.05	73,771,053.15		
利润总额	5,783,288.38	-9,711,155.72		
所得税费用	1,644,252.68	646,204.16		
净利润	4,139,035.70	-10,357,359.88		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

√适用□不适用

董事会就非标准审计意见的说明：公司董事会认为，上会会计师事务所（特殊普通合伙）基于谨慎性原则，对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见审计报告，客观地反映了公司实际的财务状况。审计意见涉及事项不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，对公司 2019 年年度财务状况和经营成果无影响。针对审计报告保留意见事项，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等人员积极采取有效措施，以消除审计报告中保留意见事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。