



维尔思
WEALTH

维尔思

NEEQ : 872795

江苏维尔思环境工程股份有限公司

JIANGSU WEALTH ENVIRONMENTAL ENGINEERING COLTD



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年1月12日，经中华人民共和国国家知识产权局依照中华人民共和国专利法审查，我司申请的《一种用中空纤维分子筛膜净化水中MTBE的方法》通过审查，取得了发明专利证书，专利号z1 2015 1 0304522.5



2018年1月12日，经中华人民共和国国家知识产权局依照中华人民共和国专利法审查，我司申请的《一种小型污水处理系统检测装置》通过审查，取得了实用新型专利，专利号：z1 2017 2 0650890.x



2018年1月12日，经中华人民共和国国家知识产权局依照中华人民共和国专利法审查，我司申请的《一种小型污水处理系统》通过审查，取得了实用新型专利，专利号：z1 2017 2 0650950.8

2018年5月23日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：维尔思，证券代码：872795。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及利润分配情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制.....	30
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、维尔思	指	江苏维尔思环境工程股份有限公司
维尔思咨询	指	盐城维尔思咨询中心（有限合伙）
股东会	指	股份有限公司股东大会
董事会	指	股份有限公司董事会
监事会	指	股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、董事会秘书、财务负责人
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年1-12月
报告期末	指	2018年12月31日
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、万元
	指	

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人邢青松、主管会计工作负责人高翠芳及会计机构负责人（会计主管人员）高翠芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事冯天瀛因其他工作原因，未能出席董事会。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	邢青松与其配偶高翠芳为公司实际控制人，能够利用其实际控制人地位，通过行使表决权对公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。若公司的实际控制人不能有效执行公司内部控制制度和经营决策，利用实际控制人地位，对公司董事会和监事会施以不当影响，在公司的销售、人事、财务等经营方面实行不当的干预和控制，可能给公司的生产经营活动、治理机制和中小股东带来不利影响的风险。
核心技术人员流失的风险	环境治理业作为技术密集型行业，行业间的竞争最终是人才的竞争。公司作为科技型环保企业，员工的稳定性，尤其是核心技术人员的稳定性，对公司持续稳定经营至关重要。目前，公司正处于快速发展的阶段，业务种类逐步增加，销售规模不断增长，对核心技术人员的依赖将加大。但如果公司的核心技术人员流失，将对公司的发展和创新能力产生一定程度的不利影响。 这个数据应该是应收票据和应收账款一起的，不是应收账款的数据

应收账款坏账风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 68,844,416.92 元，占期末资产总额的比重为 45.07%。公司应收账款占流动资产总额的比重分别为 54.64%。虽然公司制定了较为完善的坏账准备计提政策，并按照相关会计政策充分计提了坏账准备，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生重大影响，并对公司短期流动性造成压力。
原材料价格波动的风险	公司生产用主要材料为钢材，钢材的价格变动直接影响公司的毛利率。钢材价格近年来呈上升趋势。若价格未来继续保持增长态势，则会给本企业带来一定的成本压力。
受限资产规模较大的风险	截至报告期末，公司因向银行融资设定抵押的房产、土地使用权原值为 18,240,067.55 元。如以上融资不能按期还本付息，则公司抵押/冻结的资产将面临被处置，进而给公司带来一定的经营风险。
短期和长期偿债风险	从公司经营角度分析，因公司业务近年出现稳步增长，资产负债率较高，公司主营业务是环保类工程项目，需要前期垫付较多的资金，短期内对于公司经营活动现金流造成了一定程度的影响，公司存在一定的短期和长期偿债风险。
行业监管政策变动的风险	目前环境治理业的发展状况在较大程度上受到政府政策的影响，国家能源结构的调整、环保投入的增减、环保标准的变化、环保执法力度的大小以及行业管理体制的变化等因素都会影响环境治理业的市场容量、发展速度、收益水平，进而影响本公司的经营业绩。
公司治理风险和内部控制的风险	股份公司成立以来，公司已经建立相对完善的《公司章程》、“三会”议事规则和内部控制制度，但股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。未来随着公司规模进一步扩大，将对公司的治理机制及信息披露提出更高的要求。若公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，公司在未来经营中将可能存在因内部治理机制不能完全适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏维尔思环境工程股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU WEALTH ENVIRONMENTAL ENGINEERING COLTD
证券简称	维尔思
证券代码	872795
法定代表人	邢青松
办公地址	盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路1号（P）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐钧
职务	董事会秘书
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（P）
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（P）

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年2月10日
挂牌时间	2018年5月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	环境治理业
主要产品与服务项目	除尘、脱硫、脱硝、水处理等环保设备的设计、生产、销售、安装和维护以及相关设备配件的销售、市政工程和园林绿化。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5000万
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邢青松
实际控制人及其一致行动人	邢青松、高翠芳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913209036849356312	否
注册地址	江苏省盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路1号(P)	否
注册资本(元)	5000万	否

五、 中介机构

主办券商	联讯证券
主办券商办公地址	广东省惠州市惠城区江北东江三路惠州广播电视新闻中心三、四楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	桂标、刘一锋
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	78,688,373.01	117,039,244.63	-32.77%
毛利率%	25.94%	25.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,139,035.70	7,032,976.82	-41.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,798,768.40	6,097,037.87	-70.50%
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）	7.14%	13.43%	-
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）	3.17%	11.71%	-
基本每股收益	0.0828	0.1407	-41.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	152,742,905.19	164,329,779.81	-7.05%
负债总计	92,712,168.86	108,438,079.18	-14.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,030,736.33	55,891,700.63	7.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.12	7.14%
资产负债率%（母公司）	60.70%	65.99%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.38	1.30	-
利息保障倍数	4.48	6.24	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,663,537.42	-27,818,796.03	61.67%
应收账款周转率	1.02	2.03	-
存货周转率	1.45	2.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.05%	69.22%	-
营业收入增长率%	-32.77%	131.80%	-
净利润增长率%	-41.15%	196.64%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	50,000,000.00	50,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助、但与企业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	2,864,691.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,435.37
非经常性损益合计	2,753,255.65
所得税影响数	412,988.35
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,340,267.30

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 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 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司多年来立足于环境治理行业的大气、水处理治理项目，是大气、水处理治理整体解决方案提供商，公司凭借多年在环境治理行业的技术积累和市场开发，公司目前拥有多项专利、一支稳定的核心运营团队和良好的行业口碑，通过为下游电力、水泥、建材、冶金、化工等众多行业的客户提供高质量、高性价比的大气、水处理治理设备及服务来获取收入、利润和现金流。

1、采购模式

公司自成立以来建立了比较完善的采购管理体系。与供应商初次合作之后，公司会将合格供应商纳入供应商台账进行管理，后期根据合作情况淘汰和引入部分新的供应商。目前公司主要采用比价采购、指定采购、邀标三种模式进行原材料采购。

2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式。一方面，公司以具体订单为支撑安排绝大多数的生产计划，提高生产设备的使用效率及生产和研发人员的合理配置；另一方面，公司原材料采购计划以相应的订单为基础，有效控制原材料的库存量和采购价格，减少资金占用，从而提高公司的经营效率。

3、销售模式

1)、直销模式

鉴于公司设备为个性化、专业性及技术性强的非标产品，因此主要采用直销模式进行销售。公司销售部人员通过主动拜访、公开搜集招标信息等方式收集客户的产品需求信息，在与客户接洽后，由公司技术部根据客户需求制定方案、成本预算。在获取订单后，签订销售合同、技术协议。公司按照合同的要求，提供项目总体设计、设备制造、交货、安装、调试及售后服务等一系列工作，经客户验收合格之后，确认收入。

2)、产品定价方式

公司产品销售定价方式主要采用成本价加成模式，基本保持和市场价格相吻合。但每个项目产品特征、客户类型、市场竞争及售后服务要求等不同，公司确定具体价格时使用不同的加成率。

3)、结算模式

公司销售款项通常在项目开始预收款、项目进行过程中支付进度款以及质保金三个步骤来结算。

4、研发模式

公司主要采取自主研发模式。截至2018年6月30日，公司拥有高级工程师1人、硕士2人，自身具备较强的技术及产品开发能力。同时，公司董事长具有较高的学术背景，先后与盐城工学院在内的多所高校和知名院所建立了长期友好的合作关系，形成了有效的产学研合作机制，使公司产品在行业内保持较强的竞争力。

报告期内，商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入78,688,373.01元，较去年同期下降32.77%，实现净利润4,139,035.70元，较去年同期下降41.15%，毛利率25.94%，较去年同期增长0.80%。报告期末，公司总资产为152,742,905.19元，较期初下降7.05%；净资产为60,030,736.33元，较期初增长7.41%。

2018年公司贯彻和执行年度经营方针：1、以客户需求为导向，夯实体系管理，追求零缺陷的产品质量；2、以精细化管理为手段，践行精益思想，实现低成本运营；3、自主研发为依托，提高市场竞争力，推动产品导向型企业建设；4、以企业文化为核心，搭建人才梯队，打造职业化专业化管理团队。

1、业务开展情况：

报告期内，围绕公司的核心业务和市场拓展计划，结合既有市场的业务需求，积极拓展大气污染防治行业领域，取得显著成绩。

(1) 2018年8月公司与汝州天瑞煤焦化有限公司签订了100万吨/年捣固焦、焦炉烟气脱销及脱白（特别排放限值改造）交钥匙项目。该项目应用成功，进一步增强公司捣固焦、焦炉烟气脱销及脱白业务的市场竞争力。

(2) 2018年8月公司与神雾环保技术新疆有限公司签订了新疆盛沃二期长焰煤分质利用化工一体化、电炉装置、出炉除尘器项目，此技术在本项目应用成功后，对公司争取国内脱硫除尘市场、增强公司的市场竞争力、提高公司的经济效益及加快公司的发展有极其重大的意义。

2、科技研发情况：

报告期内，公司研发及技术创新能力不断提高。全年研发投入3,779,588.83元。

3、内控管理持续优化

报告期内，公司坚持内控规范化的原则，在企业内部管理水平提升目标达成上取得长足进步。在内控管理上，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，不断加强和优化内控管理，不断加强财务管理、人力资源管理、供应链管理、合同管理、项目绩效考核及管理等方面工作的力度，搭建起经营更规范、管理更科学的运作体系。

(二) 行业情况

党的十九大提出，建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计，把生态文明建设和生态环境保护提升到前所未有的战略高度。一是牢固树立绿水青山就是金山银山的绿色发展观。二是污染治理力度之大前所未有。国务院发布实施大气、水、土壤污染防治三大行动计划，坚决向污染宣战。推进供给侧结构性改革，加大化解钢铁、煤炭等过剩产能和淘汰落后产能工作力度，单位产品主要污染物排放强度、单位GDP能耗不断降低，资源能源效率不断提升。环境基础设施建设加速推进，成为全世界污水处理、垃圾处理能力最大的国家。环境保护面临重要的战略机遇，潜在的环保需求将加快释放，环保行业有望迎来加速发展。仅从正在实施“大气十条”、“水十条”及“土十条”在内的三大环境战役来看，据环保部测算，将带来10万亿投资，这将直接推动环保产业实现更大目标发展。在未来五年内各地政府加快

各相关环保政策的推进和落实，环保投入有望实现快速增长，行业发展期待。

公司所属行业为大气污染治理设备制造行业，其行业发展主要受国家环境保护政策与产业规划的影响，属于典型的政策导向型行业。目前，在国家推进能源结构调整、加快产业结构调整、促进资源节约型的大背景下，大气污染治理设备作为电力、冶金、建材等行业实现清洁生产、循环经济的重要配套设施，其生产与制造受到国家相关产业政策与法规的支持与鼓励。环境保护属于社会公益事业，环保产业的发展将会给公司未来发展提供更大的市场空间，对公司未来经营将产生积极影响。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	912,672.52	0.60%	994,361.14	0.61%	-8.22%
应收票据与应收账款	69,144,416.92	45.27%	69,802,399.48	42.48%	-0.94%
存货	33,499,293.00	21.93%	47,101,001.34	28.66%	-28.88%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	18,766,849.43	12.29%	16,979,804.22	10.33%	10.52%
在建工程					
短期借款	23,000,000.00	15.06%	18,000,000.00	10.95%	27.78%
长期借款					
资产总计	152,742,905.19	100.00%	164,329,779.81	100.00%	-7.05%

资产负债项目重大变动原因：

1、2018年末公司存货余额为33,499,293.00元，较2017年末47,101,001.34元减少13,601,708.34元，下降28.88%，主要系本期完成项目完成结转，整体宏观经济环境效益不乐观，新增项目较上年同期减少所致。

2、2018年末公司短期借款余额为23,000,000.00元，较2017年末18,000,000.00元增加5,000,000.00元，增长27.78%。主要系公司为补充流动资金向银行借入的抵押和保证借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	78,688,373.01	-	117,039,244.63	-	-32.77%
营业成本	58,276,609.05	74.06%	87,620,069.98	74.86%	-33.49%

毛利率%	25.94%	-	25.14%	-	-
管理费用	5,924,724.87	7.53%	7,736,095.94	6.61%	-23.41%
研发费用	3,779,588.83	4.80%	5,996,340.10	5.12%	-36.97%
销售费用	433,906.86	0.55%	803,018.90	0.69%	-45.97%
财务费用	2,372,285.33	3.01%	4,024,952.68	3.44%	-41.06%
资产减值损失	4,332,837.84	5.51%	2,558,712.27	2.19%	69.34%
其他收益	2,836,970.09	3.61%	1,146,810.12	0.98%	147.38%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
营业利润	5,867,002.85	7.46%	8,753,103.08	7.48%	-32.97%
营业外收入	51,744.96	0.07%	150,276.39	0.13%	-65.57%
营业外支出	135,459.43	0.17%	171,171.74	0.15%	-20.86%
净利润	4,139,035.70	5.26%	7,032,976.82	6.01%	-41.15%

项目重大变动原因:

- 1、2018年度公司营业收入78,688,373.01元,较上年117,039,244.63元减少38,350,871.62元,降低32.77%,营业成本58,276,609.05元较上期87,620,069.98元减少29,343,460.93元,降低33.49%,主要系报告期内整体宏观经济环境不乐观,行业经过短期整顿后,增长趋势放缓所致。
- 2、2018年度公司销售费用433,906.86元较上年803,018.90元减少369,112.04元,下降45.97%,主要系本期业务规模缩减,人员成本的减少。
- 3、2018年度公司研发费用3,779,588.83元较上年5,996,340.10元较上年减少2,216,751.27元,主要系技术开发人员离职,人工成本降低、投入材料减少所致。
- 4、2018年度公司资产减值损失4,332,837.84元较上年2,558,712.27元增加1,774,125.57元,增幅69.34%,主要系前期尚未收回的应收账款,本期随着账龄增长,按照账龄分析法计提的应收款项坏账准备增加。
- 5、2018年度公司营业外收入51,744.96元较上年150,276.39元减少98,531.43元,下降65.57%,主要系本期其他营业外收入中赔款收入的减少。
- 6、2018年度公司发生财务费用2,372,285.33元较上年4,024,952.68元减少1,652,667.35元,降低41.06%,主要系本期公司收到承兑汇票贴现较少,承兑汇票贴息费用减少导致。
- 7、2018年度公司其他收益2,836,970.09元,较上期1,146,810.12元增加1,690,159.97元,增幅147.38%,主要为报告期内公司取得新三板挂牌、金融高地建设专项等补贴。
- 8、2018年度公司营业利润5,867,002.85元较上年8,753,103.08元减少2,886,100.23元,降低32.97%,主要系报告期内整体宏观经济环境不乐观,主要客户部分环保项目建设延期导致营收规模缩减,人工成本、厂房等固定成本费用支出未同步减少所致。
- 9、2018年度公司净利润4,139,035.70元,较上年7,032,976.82元减少2,893,941.12元,降幅41.15%,主要原因为报告期内整体宏观经济环境不乐观,行业经过短期整顿后,增长趋势有所放缓,主要客户部分环保项目建设延期。同时,公司人工未因业务规模缩减同比例减少、厂房等固定成

本费用同比有所增加，导致净利润较上年有所下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	78,688,373.01	116,820,225.73	-32.64%
其他业务收入	0	219,018.90	-100.00%
主营业务成本	58,276,609.05	87,620,069.98	-33.49%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
除尘器	37,536,653.04	47.70%	55,334,722.24	47.28%
脱硫脱硝脱白系统	41,151,719.97	52.30%	61,704,522.39	52.72%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，本公司收入构成未发生变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	汝州天瑞煤焦化有限公司	15,431,034.50	19.61%	否
2	焦作市宏林新材料有限公司	14,358,974.36	18.25%	否
3	镇江李裕碳素有限公司	11,282,051.25	14.34%	否
4	河北荣信钢铁有限公司	8,284,169.28	10.53%	否
5	河津市华鑫源钢铁有限责任公司	7,266,741.76	9.23%	否
	合计	56,622,971.15	71.96%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	山东军辉建设集团有限公司	5,839,600.76	13.00%	否
2	江苏杰立压力容器有限公司	5,655,172.42	12.58%	否
3	盐城诚业高空防腐工程有限责任公司	3,510,000.00	7.81%	否
4	上海盐鑫贸易有限公司	2,636,331.03	5.87%	否
5	河南洁达利明环保设备有限公司	1,885,113.50	4.20%	否

合计	19,526,217.71	43.46%	-
----	---------------	--------	---

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,663,537.42	-27,818,796.03	61.67%
投资活动产生的现金流量净额	-3,165,592.15	-5,943,006.23	46.73%
筹资活动产生的现金流量净额	13,747,440.95	33,376,597.95	-58.81%

现金流量分析：

1、2018年度公司经营活动产生的现金流量净额为-10,663,537.42元，较上年度-27,818,796.03元增加17,155,258.61元。主要原因系：（1）2018年度因公司加大货款催收力度，回款效率较上年有所提高；（2）2018年度公司实施项目部分设备、材料已于上年备货，报告期内公司采购较上年有所减少；（3）2018年底公司与临沂中盛金属科技有限公司等客户签订的合同，预收项目款6,510,000.00元。综上所述，2018年现金流量净额较上年增长61.67%。

2、2018年度公司投资活动产生的现金流量净额为-3,165,592.15元，较上年度-5,943,006.23元减少2,777,414.08元，主要原因为公司本年购建固定资产系为员工新建福利设施，较上年度新建办公楼装修、购置办公设备等支出有所减少。

3、2018年公司筹资活动产生的现金流量净额为13,747,440.95元，较上年度33,376,597.95元减少19,629,157.00元。主要原因系公司向非关联单位借入和支付款项净额减少23,741,410.40元，导致本年度公司筹资活动产生的现金流量净额较上年降低58.81%。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，尽力实现一个企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

公司是环保行业中的综合类环保治理供应商，是国环保产业的骨干企业，为综合类环保治理供应商第二梯队当中的排头企业。

报告期内，公司各项业务进展顺利，公司资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运营良好；主要生产经营资质完备，且不断在增新；公司经营管理层、核心人员队伍稳定；报告期内，公司未发生违法、违规行为，未发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项，公司持续经营能力良好。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制的风险

邢青松与其配偶高翠芳为公司实际控制人，能够利用其实际控制人地位，通过行使表决权对公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。若公司的实际控制人不能有效执行公司内部控制制度和经营决策，利用实际控制人地位，对公司董事会和监事会施以不当影响，在公司的销售、人事、财务等经营方面实行不当的干预和控制，可能给公司的生产经营活动、治理机制和中小股东带来不利影响的风险。

应对措施：为减少实际控制人不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定“三会”议事规则，制定了关联交易决策制度，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

二、核心技术人员流失的风险

环境治理业作为技术密集型行业，行业间的竞争最终是人才的竞争。公司作为科技型环保企业，员工的稳定性，尤其是核心技术人员的稳定性，对公司持续稳定经营至关重要。目前，公司正处于快速发展的阶段，业务种类逐步增加，销售规模不断增长，对核心技术人员的依赖将加大。但如果公司的核心技术人员流失，将对公司的发展和创新能力产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司制定了具有市场竞争力的薪酬体系，完善了晋升加薪和期权激励制度，使核心人才个人目标与企业发展目标相一致，让优秀人才与公司共同成长。同时，公司通过定期组织业务培训，塑造“客户第一、全力以赴、互信合作、专业、自驱、可依赖”的企业价值观，举办丰富多彩的员工活动，营造宽松的工作氛围，增加员工对公司的认同感和归属感，维持核心团队的稳定。

三、应收账款坏账风险

截至2018年12月31日，公司应收账款净额为68,844,416.92元，占期末资产总额的比重为45.07%。公司应收账款占流动资产总额的比重分别为54.64%。虽然公司制定了较为完善的坏账准备计提政策，并按照相关会计政策充分计提了坏账准备，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生重大影响，并对公司短期流动性造成压力。

应对措施：公司将提高经营管理效率，加强各类承接项目的组织实施，并在项目实施中积极与业主沟通，争取顺利完成工程收款，减少应收款及坏账损失的比例。

四、原材料价格波动的风险

公司生产用主要材料为钢材，钢材的价格变动直接影响公司的毛利率。钢材价格近年来呈上升趋势。若价格未来继续保持增长态势，则会给本企业带来一定的成本压力。

应对措施：公司主要通过以下方式降低原材料价格波动的风险，一是与主要供应商建立了长期合作关系，以规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是加强公司品牌管理，以良好的口碑赢得市场，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；三是公司制定了严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制；四是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

五、受限资产规模较大的风险

截至报告期末，公司因向银行融资设定抵押的房产、土地使用权原值为 18,240,067.55 元。如以上融资不能按期还本付息，则公司抵押/冻结的资产将面临被处置，进而给公司带来一定的经营风险。

应对措施：公司将积极催收未收回款项。同时，通过权益增资等方式为公司筹集经营用资金，及时归还因经营用银行借款，解除房产、土地使用权的抵押。

六、短期和长期偿债风险

从公司经营角度分析，因公司业务近年出现稳步增长，资产负债率较高，公司主营业务是环保类工程项目，需要前期垫付较多的资金，短期内对于公司经营活动现金流造成了一定程度的影响，公司存在一定的短期和长期偿债风险。

应对措施：公司将积极建立短期和长期财务预警系统，编制现金预算，设立财务指标分析体系，合理确定最佳的资本结构。短期内，积极催收应收款项，加强应付款项的管理和保持存货等的稳定。从中长期角度考虑，提高经营效率，积极开拓业务，加强管理等方式为公司创造利润，同时增加权益资金的比重，合理安排债务的期限结构，以达到降低公司短期和长期偿债风险的目的。

七、行业监管政策变动的风险

目前环境治理业的发展状况在较大程度上受到政府政策的影响，国家能源结构的调整、环保投入的增减、环保标准的变化、环保执法力度的大小以及行业管理体制的变化等因素都会影响环境治理业的市场容量、发展速度、收益水平，进而影响本公司的经营业绩。

应对措施：国家出台的“十三五”规划要加大环境综合治理力度的规划，各级政府对环境保护的支持程度在不断加强。党的十九大指出，要着力解决大气、水、土壤污染等突出的环境问题，持续推进大气污染治理，保持环保督查力度，这给行业提供了较好的发展环境。公司针对政策变动风险，将给予密切关注，及时根据政策变动做出经营策略的调整。

八、公司治理风险和内部控制的风险

股份公司成立以来，公司已经建立相对完善的《公司章程》、“三会”议事规则和内部控制制度，但股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。未来随着公司规模进一步扩大，将对公司的治理机制及信息披露提出更高的要求。若公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，公司在未来经营中将可能存在因内部治理机制不能完全适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将按照上市公司有关规定的要求，建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度以及重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项的股东大会绝对多数表决权通过制度，避免实际控制人不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
邢青松、高翠芳	为公司借款提供担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月23日	见公开转让说明书
邢青松、高翠芳	为公司借款提供担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月23日	见公开转让说明书
邢青松、高翠芳、邢辰阳	为公司借款提供担保	800,000.00	已事后补充履行	2018年4月23日	见公开转让说明书
邢辰阳、邢青松、	为公司借款提供	1,700,000.00	已事后补充履行	2018年4	见公开转让

高翠芳	担保			月 23 日	说明书
邢青松、高翠芳	为公司借款提供担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2018 年 4 月 23 日	见公开转让说明书
邢青松、高翠芳	为公司借款提供担保	19,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 25 日	2019-022
邢青松、高翠芳、邢辰阳	为公司借款提供担保	1,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 25 日	2019-022
邢青松、高翠芳	为公司借款提供担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 25 日	2019-022

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司发生的偶发性关联交易情况是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，有利于提高公司的运营效率，有利于日常业务的开展，关联方无偿为公司贷款提供连带责任担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形，本次关联交易不影响公司的独立性。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。

履行情况：公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人均按规定执行。

2、针对分包情形，公司实际控制人已出具书面声明，确保规范合同管理，针对分包合同中的工程范围及内容严格按照分包方实际承包的业务范围签订，并且确保在之后的项目中会严格审查分包单位资质，确保所有专业分包单位均具备相应的工程资质，坚决不再和无资质企业合作。同时，若公司将来因违法分包受到主管部门的处罚，本人愿以个人财产连带承担责任。

履行情况：公司实际控制人严格履行了相关法律、法规的规定，未出现违法分包的情况。

3、公司控股股东暨实际控制人承诺若因公司在取得资质文件前从事相关业务而受到主管机关或行政处罚或与合同相对方因相关工程合同的履行产生任何诉讼、仲裁、索赔或其他任何法律纠纷，其将承担由此产生的所有经济损失、费用及承担任何相应的法律责任。

履行情况：没有发生公司就承揽工程不符合规定的质量标准而承担法律责任或遭受行政处罚的情况，公司亦未受到城乡规划与住建局等主管部门就公司上述情况而受到调查、处罚的情形。

4、对公司存在部分员工因为个人原因放弃在公司缴纳社保和住房公积金情况，公司实际控制人承诺如下：“假如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险及住房公积金费用，或者因此受到任何处罚或损失，我本人将连带承担全部费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会遭受任何损失。”

履行情况：未发现江苏维尔思环境工程股份有限公司存在上述违反劳动保障法律法规的行为。

5、为避免出现同业竞争的情形，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《关于避免出现同业竞争的承诺函》

履行情况：报告期内，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均未发生同业竞争情形。

6、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于不占用公司资金的声明及承诺》，承诺不违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生占用公司资

金的情形。

7、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员均已签署《关于避免和规范关联交易的承诺》。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员均未与公司发生承诺的关联交易活动。

8、2016 年 4 月至 8 月，有限公司第四次股权转让过程中，股权受让方北京华信宝来投资控股有限公司、李春明、扬州光大财务管理咨询有限公司、陈维磊、王育、胡水先、臧寿松、陈雅娟、马洪波、刘铠、余晓文、冷阁、陈远林、廖赞辉、王群、温卫东、黄益波、胡俏玲、王素玲、刘江毅、楼晓东、张月祥、国兴军、钱建峰、季兵（乙方）等 25 名股东分别与公司实际控制人邢青松、高翠芳（甲方）签订了股权转让投资协议及其回购约定，约定了对赌条款，对已触发的挂牌时间对赌条款情况，公司实际控制人已经与受让方达成的补充协议，补充协议分为以下三类：

第一类为公司实际控制人邢青松、高翠芳与北京华信同意将挂牌申报时间延期至 2018 年 1 月 31 日，具体约定如下，“一、双方一致同意将《补充协议（一）》第三条调整为：

“第三条 约束条款

3. 甲方应带领江苏维尔思环境工程股份有限公司按以下要求完成并实现工作目标：

3.1 于 2018 年 1 月 31 日前将挂牌材料正式报送至股转公司。

3.2 未完成上述 3.1 条款约定事项时，需立即书面通知乙方，乙方在收到该书面通知或者通过其它途径知晓上述 3.1 条款约定事项未实现后，乙方有权要求甲方回购甲乙双方于 2016 年 8 月 25 日签署《江苏维尔思环境工程有限公司股权转让投资协议》约定的乙方持有的江苏维尔思环境工程有限公司的全部或部分股权（或股份）。

3.3 甲方应该在收到乙方通知之日起 6 个月内完成股权（或股份）回购，股权（或股份）回购价格应为下列几项之和：

（1）投资额本金；

（2）交割日至甲方应在收到乙方“股权（或股份）回购”书面通知的 6 个月内按照每年 15%计算的利息（如不满一年的，则按照 15%的年利率换算成月利率后计算该段时间的利息）；

（3）甲方在收到投资人“股权（或股份）回购”书面通知的 6 个月后仍未支付的部分，按照每年 17%的利率计算利息。（如不满一年的，则按照 17%的年利率换算成月利率后计算该段时间的利息）；

（4）甲方分批支付回购本息资金时，上批支付后后回购方按照未支付的本金支付利息。

3.4 甲方 1 与甲方 2 对本补充协议 3.3、3.4 条款承担连带责任。”

二、双方一致同意将《股权转让协议》第三条之第 3.2 款之第 3.2.6 项调整为：

“3.2.6 乙方有权参与目标公司的经营管理，有权依照《公司法》和目标公司章程的规定提名董事候选人，经股东大会选举产生后可担任目标公司董事。”

三、双方一致同意，删除《股权转让协议》第六条之第 6.2 款。

四、除本补充协议明确作出调整的条款之外，《股权转让协议》、《补充协议（一）》的其余条款应完全继续有效，本补充协议与《股权转让协议》、《补充协议（一）》有相互冲突时，以本补充协议为准。

五、本补充协议生效后，即成为《股权转让协议》、《补充协议（一）》不可分割的组成部分，与《股权转让协议》、《补充协议（一）》具有同等的法律效力。

六、本协议一式贰份，甲乙双方各执壹份，具有同等法律效力，自双方签字盖章之日起生效”

第二类为公司实际控制人邢青松、高翠芳与廖赞辉、张月祥、刘铠、钱建峰、胡水先、季冰 6 名股东签订补充协议，协议约定如下：

“1. 甲乙双方对原签订的《补充协议》第一条：“甲方承诺目标公司江苏维尔思环境工程有限公司于 2017 年 12 月 31 日前未能将挂牌材料报送至股转公司，乙方有权要求甲方按照每股 4.4 元的价格进行回购，甲方必须予以无条件配合，并于 15 个工作日内完成回购”，具体更改如下：“甲方承诺目标公司江苏维尔思环境工程有限公司于 2018 年 1 月 31 日前未能将挂牌材料报送至股转公司，乙方有权要求甲方按照

每股 4.4 元的价格进行回购，甲方必须予以无条件配合，并于 15 个工作日内完成回购”。

第三类为实际控制人邢青松、高翠芳与王群、胡俏玲、国兴军、陈远林、黄益波、余晓文、温卫东 7 名股东签订补充协议，协议约定如下：“甲方承诺目标公司江苏维尔思环境工程有限公司于 2017 年 12 月 31 日前未能将挂牌材料报送至股转公司，乙方有权要求甲方按照每股 6 元的价格进行回购，甲方必须予以无条件配合，并于 15 个工作日内完成回购”，具体更改如下：“甲方承诺目标公司江苏维尔思环境工程有限公司于 2018 年 1 月 31 日前未能将挂牌材料报送至股转公司，乙方有权要求甲方按照每股 6 元的价格进行回购，甲方必须予以无条件配合，并于 15 个工作日内完成回购”。

履行情况：上述条款中涉及的甲方（公司实际控制人邢青松、高翠芳）承诺目标公司江苏维尔思环境工程股份有限公司于 2018 年 1 月 31 日前将挂牌材料报送至股转公司，已履行完毕。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋建筑物	抵押	12,471,512.72	8.08%	生产厂房贷款抵押
无形资产	抵押	4,186,269.46	2.71%	土地使用权贷款抵押
总计	-	16,657,782.18	10.79%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 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 无限售股份总数			24,458,750	24,458,750	48.92%

售条件股份	其中：控股股东、实际控制人			8,513,750	8,513,750	17.03%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	-24,458,750	25,541,250	51.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	34,055,000	68.11%	-8,513,750	25,541,250	51.08%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							33

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	8.00%	0	4,000,000
4	张颖峰	1,500,000	0	1,500,000	3.00%	0	1,500,000
5	盐城维尔思咨询中心（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	3.00%	0	1,500,000
合计		41,055,000	0	41,055,000	82.11%	25,541,250	15,513,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

邢青松、高翠芳为夫妻关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

邢青松先生，男，汉族，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南京航空航天大学，硕士学历。1987年7月至今任盐城工学院机械工程学院教师；2008年1月至2008年12月任扬州天泓科技实业有限公司常务副总经理；2009年1月待业；2009年2月至2017年9月任江苏维尔思环境工程有限公司执行董事、经理；2011年12月至2015年4月任江苏青阳管业有限公司监事；2013年7月至2015年12月任江苏维尔思环境工程研究院有限公司执行董事、经理；2013年6月至2013年8月任江苏维尔思机械有限公司执行董事、经理；2017年10月至今任公司董事长职务。邢青松先生直接持有公司38.68%股权。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为邢青松、高翠芳，具体情况如下：

邢青松先生，男，汉族，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南京航空航天大学，硕士学历。1987年7月至今任盐城工学院机械工程学院教师；2008年1月至2008年12月任扬州天泓科技实业有限公司常务副总经理；2009年1月待业；2009年2月至2017年9月任江苏维尔思环境工程有限公司执行董事、经理；2011年12月至2015年4月任江苏青阳管业有限公司监事；2013年7月至2015年12月任江苏维尔思环境工程研究院有限公司执行董事、经理；2013年6月至2013年8月任江苏维尔思机械有限公司执行董事、经理；2017年10月至今任公司董事长职务。邢青松先生直接持有公司38.68%股权。

高翠芳女士，女，汉族，1965年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江苏广播电视大学，大专学历。1990年9月至1994年2月任盐城市第三机械厂质量管理员；1994年3月至1996年7月任中大集团新品部经理；1996年8月至1999年12月任中大集团盐城使力德公司技术部经理；2000年1月至2005年4月任江苏科行环保科技有限公司工程师；2005年5月至2007年12月任江苏紫光吉利达环境工程有限公司计划部主任；2008年1月至2008年12月任扬州天泓科技实业有限公司副总经理；2009年2月至2017年9月任江苏维尔思环境工程有限公司监事；2011年12月至2015年12月任江苏青阳管业有限公司执行董事；2013年6月至2015年12月任江苏维尔思机械有限公司监事；2017年10月至今任公司董事、总经理。高翠芳女士直接持有公司29.43%的股权。2018年11月2日，戚思忠先生辞去公司财务总监职务后，公司董事会将根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，及时召开董事会聘任新的财务总监。在公司董事会聘任新的财务总监之前，暂由公司总经理高翠芳女士代为履行财务总监职责。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	盐城农商银行盐都区支行	19,000,000.00	6.96%	2018/2/7-2019/1/25	
银行借款	江苏长江银行盐城分行	1,000,000.00	10.62%	2018/4/16-2019/4/15	
银行借款	中国银行盐城盐都支行	3,000,000.00	-	2018/4/8-2019/4/5	
合计	-	23,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邢青松	董事长	男	1965年8月26日	硕士	2017.9.29-2020.9.28	是
高翠芳	董事、总经理、	女	1965年12月31日	专科	2017.9.29-2020.9.28	是
徐林林	董事	女	1989年5月30日	本科	2017.9.29-2020.9.28	是
陈龙华	董事	男	1988年12月22日	专科	2017.9.29-2020.9.28	是
冯天瀛	董事	男	1964年8月21日	博士	2017.9.29-2020.9.28	否
陈亚	职工代表监事、监事会主席	男	1963年9月21日	高中	2017.9.29-2020.9.28	是
吴中华	股东代表监事	男	1969年7月8日	高中	2017.9.29-2020.9.28	是
高林	股东代表监事	男	1970年4月1日	高中	2017.9.29-2020.9.28	是
徐钧	董事会秘书	男	1971年12月8日	专科	2017.9.29-2020.9.28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长邢青松与高翠芳系夫妻关系，股东代表监事高林系实际控制人高翠芳侄子，其他人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
邢青松	董事长	19,340,000	0	19,340,000	38.68%	0
高翠芳	董事、总经理	14,715,000	0	14,715,000	29.43%	0
合计	-	34,055,000	0	34,055,000	68.11%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
戚思忠	财务总监	离任	无	辞职

注：

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	15	16
工程人员	15	14
采购人员	4	4
管理人员	12	12
财务人员	8	5
销售人员	16	14
技术人员	44	20
后勤人员	1	2
员工总计	115	87

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	25	21
专科	59	33
专科以下	29	31
员工总计	115	87

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司实施了绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动

合同》，公司按照国家有关法律法规和盐城市相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险和住房公积金等。同时为员工提供了节日福利、并适时组织员工活动、团队建设，丰富员工业余文化生活。

2、培训计划：公司尊崇以人为本的宗旨，重视人才的培养与开发。定期组织对员工的培训，增加及提高专业技能。在人才的培养过程中，公司建立了一套系统的培训体系。

3、报告期内， 无需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《信息披露管理制度》的要求进行充分的信息披露，并通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》等相关规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司融资担保偶发性关联交易均履行了必要决策程序，公司其他决策亦按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现其他违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2018 年 6 月 28 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更经营范围并修改〈

公司章程》的议案》，并经 2017 年度股东大会审议通过。变更后的经营范围为：环保工程、市政公用工程、园林绿化工程、钢结构设计、施工；大气污染治理，废气治理，烟气脱白，噪音治理，土壤改良，污水处理及其再生利用；除尘设备、脱硫设备、脱硝装置、水处理设备、烘干机、选粉机、输送设备、建材机械、环保设备设计、制造、安装及技术服务；环保设备软件开发、批发及零售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>(1) 2018 年 5 月 25 日召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司高级管理人员变动的议案》；</p> <p>(2) 2018 年 5 月 31 日召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司更换会计师事务所的议案》、《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>(3) 2018 年 6 月 28 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《2017 年度总经理工作报告的议案》、《2017 年度董事会工作报告的议案》、《2017 年度财务决算报告的议案》、《2018 年度财务预算报告的议案》、《2017 年度不分配利润方案的议案》、《关于公司〈2017 年度审计报告〉的议案》、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于变更经营范围并修改〈公司章程〉的议案》、《关于〈2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项报告〉的议案》、《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>(4) 2018 年 8 月 13 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、《关于制定公司募集资金管理制度的议案》、《关于提起股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>(5) 2018 年 8 月 29 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《2018 年半年度报告的议案》。</p>
监事会	2	<p>(1) 2018 年 6 月 28 日召开第一届监事会第二次会议，审议通过了《2017 年度监事会工作报</p>

		<p>告的议案》、《2017年度财务决算报告的议案》、《2018年度财务预算报告的议案》、《2017年度不分配利润方案的议案》、《关于公司〈2017年度审计报告〉的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于〈2017年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项报告〉的议案》；</p> <p>(2) 2018年8月29日召开第一届监事会第三次会议，审议通过了《2018年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	4	<p>(1) 2018年1月15日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让时采取集合竞价转让方式的议案》、《关于追认关联交易的议案》；</p> <p>(2) 2018年6月15日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司更换会计师事务所的议案》；</p> <p>(3) 2018年7月24日召开2017年年度股东大会，审议通过了《2017年度董事会工作报告的议案》、《2017年度监事会工作报告的议案》、《2017年度财务决算报告的议案》、《2018年度财务预算报告的议案》、《2017年度不分配利润方案的议案》、《关于公司〈2017年度审计报告〉的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于变更经营范围并修改〈公司章程〉的议案》、《关于〈2017年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项报告〉的议案》；</p> <p>(4) 2018年10月24日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于江苏维尔思环境工程股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购合同〉的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、《关于制定公司募集资金管理制度的议案》、《关于提起股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决等程序符合《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统规范性文件、公司章程以及“三会”会议规则的相关规定，会议程序规范合法。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、

“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司安排对董事、监事和高级管理人员进行了培训，增强大家的规范治理的意识。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

报告期内，公司机构和人员依法运作，未出现其他违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中继续改进和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司严格按照已经制定的《投资者关系管理制度》做好投资者关系管理工作。自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立。

公司的主营业务是大气污染治理设备的设计、制造、安装及维修。公司拥有完善的研发、制造、销售和售后服务体系，具有完全独立、完整的产供销业务运作系统和面向市场自主经营的能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争情况。因此，公司业务独立。

2、资产独立。

公司拥有与生产经营业务体系相配套的资产，拥有独立完善的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权，拥有独立的原料采购和产品销售系统，不存在依赖实际控制人或控股股东进行生产、采购、销售的情形。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。因此，公司资产独立。

3、人员独立。

公司独立招聘员工，与员工签订劳动合同，在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形。同时，公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。因此，公司人员独立。

4、财务独立。

本公司在财务上规范运作、独立运行，设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了《财务会计制度》、《关联交易管理办法》等多项内控制度且严格执行，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在中国民生银行股份有限公司龙岩分行开设独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况。因此，公司财务独立。

5、机构独立。

公司已按照《公司法》的有关规定设立了必要的权力机构和经营管理机构，股东大会为公司的权力机构；董事会为常设的决策与管理机构；监事会为监督机构。公司的机构设置由公司根据公司章程及其他规范性文件决定，不存在控股股东及其他单位或个人干预公司机构设置的情形。公司及其职能部门与控股股东及其控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东非法干预公司经营活动的情形。公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。因此，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定了完善的内部控制管理制度体系。报告期内，公司在现有健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度基础上，能够有效的执行相关内部管理制度的规定，不断适应公司当前发展需要。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，严格、独立、高效、透明地进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内：公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制的等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(二) 董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司

业务、研发、运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大财务信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《信息披露管理制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	希会审字(2019)2560号
审计机构名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
审计报告日期	2019年4月25日
注册会计师姓名	桂标、刘一锋
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文:

审计报告

希会审字(2019)2560号

江苏维尔思环境工程股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了江苏维尔思环境工程股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2018年12月31日的资产负债表,2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表

和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：桂标

中国 西安市

中国注册会计师：刘一锋

二〇一九年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六（一）	912,672.52	994,361.14
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			
应收票据及应收账款	六（二）	69,144,416.92	69,802,399.48
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	六（三）	18,488,060.83	19,770,888.66
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（四）	3,948,613.86	1,512,007.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	33,499,293.00	47,101,001.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		125,993,057.13	139,180,657.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六（六）	18,766,849.43	16,979,804.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（七）	4,186,269.46	4,279,990.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（八）	2,031,163.96	2,769,966.14
递延所得税资产	六（九）	1,765,565.21	1,119,361.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,749,848.06	25,149,121.87
资产总计		152,742,905.19	164,329,779.81
流动负债：			
短期借款	六（十）	23,000,000.00	18,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	六（十一）	36,058,984.07	38,613,584.67
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六（十二）	7,957,964.05	25,773,307.00
卖出回购金融资产			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（十三）	377,397.47	474,462.58
应交税费	六（十四）	8,057,295.57	5,077,385.05
其他应付款	六（十五）	16,127,644.77	19,341,646.83
其中：应付利息			
应付股利			
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		91,579,285.93	107,280,386.13
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			
预计负债			
递延收益	六（十六）	1,132,882.93	1,157,693.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,132,882.93	1,157,693.05
负债合计		92,712,168.86	108,438,079.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十七）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（十八）	941,912.97	941,912.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（十九）	413,903.57	
一般风险准备			
未分配利润	六（二十）	8,674,919.79	4,949,787.66
归属于母公司所有者权益合计		60,030,736.33	55,891,700.63
少数股东权益			
所有者权益合计		60,030,736.33	55,891,700.63
负债和所有者权益总计		152,742,905.19	164,329,779.81

法定代表人：邢青松

主管会计工作负责人：高翠芳

会计机构负责人：高翠芳

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		78,688,373.01	117,039,244.63
其中：营业收入	六（二十一）	78,688,373.01	117,039,244.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,969,677.38	109,432,951.67
其中：营业成本	六（二十一）	58,276,609.05	87,620,069.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六（二十二）	538,387.47	693,761.80
销售费用	六（二十三）	433,906.86	803,018.90
管理费用	六（二十四）	5,924,724.87	7,736,095.94
研发费用	六（二十五）	3,779,588.83	5,996,340.10
财务费用	六（二十六）	2,372,285.33	4,024,952.68
其中：利息费用		1,661,082.40	1,665,011.61
利息收入		103.06	1,377.81
资产减值损失	六（二十七）	4,332,837.84	2,558,712.27
加：其他收益	六（二十八）	2,836,970.09	1,146,810.12
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,867,002.85	8,753,103.08
加：营业外收入	六（二十九）	51,744.96	150,276.39
减：营业外支出	六（三十）	135,459.43	171,171.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,783,288.38	8,732,207.73
减：所得税费用	六（三十一）	1,644,252.68	1,699,230.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,139,035.70	7,032,976.82

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,139,035.70	7,032,976.82
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		4,139,035.70	7,032,976.82
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
(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.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		4,139,035.70	7,032,976.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,139,035.70	7,032,976.82
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.0828	0.1407
(二)稀释每股收益（元/股）		0.0828	0.1407

法定代表人：邢青松

主管会计工作负责人：高翠芳

会计机构负责人：高翠芳

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		54,591,280.87	101,102,953.71
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			765,258.54
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十二）	2,888,818.14	1,273,654.20
经营活动现金流入小计		57,480,099.01	103,141,866.45
购买商品、接受劳务支付的现金		52,328,318.72	104,549,776.31
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		6,322,726.12	7,573,134.02
支付的各项税费		3,784,297.61	5,334,833.64
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十二）	5,708,293.98	13,502,918.51
经营活动现金流出小计		68,143,636.43	130,960,662.48
经营活动产生的现金流量净额		-10,663,537.42	-27,818,796.03
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,165,592.15	5,943,006.23
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		3,165,592.15	5,943,006.23
投资活动产生的现金流量净额		-3,165,592.15	-5,943,006.23
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		24,000,000.00	19,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十二）	44,169,708.05	83,814,235.65
筹资活动现金流入小计		68,169,708.05	103,014,235.65

偿还债务支付的现金		19,000,000.00	16,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,661,082.40	1,665,011.61
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	六（三十）	33,761,184.70	51,272,626.09
筹资活动现金流出小计		54,422,267.10	69,637,637.70
筹资活动产生的现金流量净额		13,747,440.95	33,376,597.95
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		-81,688.62	-385,204.31
加：期初现金及现金等价物余额		994,361.14	1,379,565.45
六、期末现金及现金等价物余额		912,672.52	994,361.14

法定代表人：邢青松

主管会计工作负责人：高翠芳

会计机构负责人：高翠芳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				941,912.97						4,949,787.66		55,891,700.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				941,912.97						4,949,787.66		55,891,700.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								413,903.57			3,725,132.13		4,139,035.70
（一）综合收益总额											4,139,035.70		4,139,035.70
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配										413,903.57	-413,903.57		
1. 提取盈余公积										413,903.57	-413,903.57		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	50,000,000.00				941,912.97					413,903.57	8,674,919.79	60,030,736.33	

项目	上期												少数 股东 权	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利 润			
优 先 股		永 续 债	其 他											

						收 益			准 备		益	
一、上年期末余额	50,000,000.00				4,500,000.00			322,121.37		-5,963,397.56		48,858,723.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				4,500,000.00			322,121.37		-5,963,397.56		48,858,723.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,558,087.03			-322,121.37		10,913,185.22		7,032,976.82
（一）综合收益总额										7,032,976.82		7,032,976.82
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转				-3,558,087.03				-322,121.37		3,880,208.40		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他				-3,558,087.03				-322,121.37		3,880,208.40		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00			941,912.97						4,949,787.66		55,891,700.63

法定代表人：邢青松

主管会计工作负责人：高翠芳

会计机构负责人：高翠芳

财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

江苏维尔思环境工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2017年9月由江苏维尔思环境工程有限公司整体改制为股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准, 本公司股票于2018年5月23日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称: 维尔思, 证券代码: 872795。

公司统一社会信用代码: 913209036849356312; 注册地址: 盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路1号(P); 注册资本人民币5,000.00万元; 法定代表人: 邢青松。

本公司经营范围: 环保工程、钢结构工程设计、施工; 除尘器、脱硫设备、脱硝装置、水处理设备、烘干机、选粉机、建材机械设备设计、制造、安装; 大气污染治理、噪音治理服务; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外); 微米级干雾抑尘设备制造、安装及销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月25日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及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15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款、金额为 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计

提坏账准备。单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

① 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括合并范围内的关联方等

② 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项，单项计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

4. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

5. 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。坏账准备的转回。

(六) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、库存商品、生产成本等。

2. 存货取得和发出的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

3. 存货可变现净值的确认依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

4. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

5. 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

6. 周转材料的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

(七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十七)“长期资产减值”。

4. 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（八）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十二）“长期资产减值”。

（九）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十）无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十二) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入

减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十三）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十四）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（十五）收入

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提

供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3. 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，按照经济业务的实质，计入当期损益。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十八）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更

本报告期内会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入 3%、11%、16%、17% 税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税 5% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税 3% 计缴。
地方教育发展费	按实际缴纳的流转税 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税额的 15% 计缴。

（二）重要税收优惠及批文

公司于 2014 年 10 月 31 日认定为江苏省高新技术企业，有效期三年，证书编号 GR201432001963。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年 11 月 17 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《关于公示江苏省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司已被列入江苏省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年末余额指 2018 年 12 月 31 日余额，年初余额指 2017 年 12 月 31 日余额，本年金额指 2018 年度金额，上年金额指 2017 年度金额。

（一）货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	9,834.95	3,455.50
银行存款	902,837.57	990,905.64
合 计	912,672.52	994,361.14

（二）应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	300,000.00	1,474,850.00
应收账款	68,844,416.92	68,327,549.48
合 计	69,144,416.92	69,802,399.48

1. 应收票据情况

（1）应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	300,000.00	1,474,850.00
商业承兑汇票		
合 计	300,000.00	1,474,850.00

2. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	79,281,626.65	100.00	10,437,209.73	13.16	68,844,416.92
其中：账龄组合	79,281,626.65	100.00	10,437,209.73	13.16	68,844,416.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				-	-
无风险组合					-
合计	79,281,626.65	100.00	10,437,209.73	13.16	68,844,416.92

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	74,621,333.43	100.00	6,293,783.95	8.43	68,327,549.48
其中：账龄组合	74,621,333.43	100.00	6,293,783.95	8.43	68,327,549.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
无风险组合					
合计	74,621,333.43	100.00	6,293,783.95	8.43	68,327,549.48

组合中，按采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	30,007,996.43	3.00	893,737.39
1 至 2 年	32,828,929.07	10.00	3,282,892.91
2 至 3 年	6,416,259.15	20.00	1,283,251.83
3 至 4 年	1,590,492.00	30.00	477,147.60
4 至 5 年	7,875,540.00	50.00	3,937,770.00
5 年以上	562,410.00	100.00	562,410.00
合计	79,281,626.65	13.16	10,437,209.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,143,425.78 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收帐款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 34,581,017.20 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 43.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,577,510.52 元。

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	12,423,229.41	67.19	19,431,301.86	98.28
1 至 2 年	5,822,875.43	31.50	339,586.80	1.72
2 至 3 年	241,955.99	1.31		
合 计	18,488,060.83	100.00	19,770,888.66	100.00

2. 按账龄超过一年重要预付款项情况

债务人名称	年末余额	形成原因
无锡市蔚联钢铁有限公司	1,571,061.42	尚未结算
江苏国豪安装集团有限公司	1,311,700.00	尚未结算
山东军辉建设集团有限公司	1,220,039.01	尚未结算
山东益通安装有限公司	1,118,921.00	尚未结算
南阳宏辉建设工程有限公司	601,154.00	尚未结算
合 计	5,822,875.43	

3. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 11,195,448.66 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 60.56%。

（四）其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,948,613.86	1,512,007.32
合 计	3,948,613.86	1,512,007.32

1. 其他应收款分类披露

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,148,955.90	100.00	200,342.04	4.83	3,948,613.86
其中：账龄组合	4,148,955.90	100.00	200,342.04	4.83	3,948,613.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
合 计	4,148,955.90	100.00	200,342.04	4.83	3,948,613.86

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,522,937.30	100.00	10,929.98	0.72	1,512,007.32
其中：账龄组合	272,725.92	17.91	10,929.98	4.01	261,795.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	1,250,211.38	82.09			1,250,211.38
合 计	1,522,937.30	100.00	10,929.98	0.72	1,512,007.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,549,679.32	3.00	106,490.38
1至2年	260,036.58	10.00	26,003.66
2至3年	339,240.00	20.00	67,848.00
合 计	4,148,955.90	4.83	200,342.04

2.本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本年度计提坏账准备 189,412.06 元。

3.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
投标保证金	3,656,000.00	1,169,180.00
房租	180,000.00	131,386.50
备用金	130,774.26	81,031.38
代收代垫款项	84,572.46	71,561.12
其他	97,609.18	69,778.30
合计	4,148,955.90	1,522,937.30

4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
临沂新江泉金属材料科技有限公司	投标保证金	400,000.00	1年以内	9.64	12,000.00
唐山天茂实业有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	4.82	6,000.00
山东联兴能源有限公司	投标保证金	150,000.00	1年以内	3.62	4,500.00
盐城广盛钢结构有限公司	投标保证金	105,000.00	2-3年	2.53	21,000.00
张慧	备用金	111,758.34	2-3年	2.69	22,351.67
合计		966,758.34		23.30	65,851.67

(五) 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,461,580.68		4,461,580.68
在产品	29,037,712.32		29,037,712.32
合计	33,499,293.00		33,499,293.00

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,825,990.01		3,825,990.01
在产品	43,275,011.33		43,275,011.33
合计	47,101,001.34		47,101,001.34

(六) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						

1.年初余额	14,327,529.97	3,530,639.24	733,152.56	203,080.02	712,478.04	19,506,879.83
2.本年增加金额	2,234,234.23	7,960.00	900,000.00	19,572.65	3,825.27	3,165,592.15
(1) 购置	2,234,234.23	7,960.00	900,000.00	19,572.65	3,825.27	3,165,592.15
3.本年减少金额						
4.年末余额	16,561,764.20	3,538,599.24	1,633,152.56	222,652.67	716,303.31	22,672,471.98
二、累计折旧						
1.年初余额	1,175,459.86	547,395.46	505,639.23	146,486.08	152,094.98	2,527,075.61
2.本年增加金额	709,470.94	335,820.81	57,260.31	69,054.16	206,940.72	1,378,546.94
(1) 计提	709,470.94	335,820.81	57,260.31	69,054.16	206,940.72	1,378,546.94
3.本年减少金额						
4.年末余额	1,884,930.80	883,216.27	562,899.54	215,540.24	359,035.70	3,905,622.55
三、减值准备						
四、账面价值						
1.年末账面价值	14,676,833.40	2,655,382.97	1,070,253.02	7,112.43	357,267.61	18,766,849.43
2.年初账面价值	13,152,070.11	2,983,243.78	227,513.33	56,593.94	560,383.06	16,979,804.22

(七) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,434,870.47	57,010.96	4,491,881.43
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,434,870.47	57,010.96	4,491,881.43
二、累计摊销			
1.期初余额	208,199.60	3,691.37	211,890.97
2.本期增加金额	87,859.60	5,861.40	93,721.00
(1) 计提	87,859.60	5,861.40	93,721.00
3.本期减少金额			
4.期末余额	296,059.20	9,552.77	305,611.97
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,138,811.27	47,458.19	4,186,269.46
2.期初账面价值	4,226,670.87	53,319.59	4,279,990.46

(八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
厂区绿化费	940,000.04		346,666.67		593,333.37
装修、装潢费用	1,829,966.10		392,135.51		1,437,830.59
合计	2,769,966.14		738,802.18		2,031,163.96

(九) 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,637,551.77	1,595,632.77	6,304,713.93	945,707.09
递延收益	1,132,882.93	169,932.44	1,157,693.05	173,653.96
合计	11,770,434.70	1,765,565.21	7,462,406.98	1,119,361.05

(十) 短期借款

1.短期借款分类列示

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	22,000,000.00	11,700,000.00
保证借款	1,000,000.00	6,300,000.00
合计	23,000,000.00	18,000,000.00

2.担保情况说明

(1) 抵押借款

借款金融机构名称	借款开始日	借款终止日	借款金额	保证人/抵押物
盐城农商银行盐都区支行	2018/2/7	2019/1/25	19,000,000.00	邢青松、邢辰阳、高翠芳、盐城高新区中小企业信用担保有限公司、房地产、土地
合计			19,000,000.00	

(2) 保证借款

借款金融机构名称	借款开始日	借款终止日	借款金额	保证人
中国银行盐城盐都区支行	2018/4/8	2019/4/5	3,000,000.00	邢青松、高翠芳、盐城市盐都区中小企业信用担保有限公司
江苏长江银行盐城分行	2018/4/16	2019/4/15	1,000,000.00	邢青松、高翠芳、丁春秀、邢辰阳、王辉、盐城诚业高空防腐工程有限责任公司
合计			4,000,000.00	

(十一) 应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付账款	36,058,984.07	38,613,584.67
合 计	36,058,984.07	38,613,584.67

1.应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
应付采购款	36,058,984.07	38,613,584.67
合 计	36,058,984.07	38,613,584.67

2.账龄超过 1 年的重要应付账款

本年度无账龄超过 1 年的重要应付款项。

(十二) 预收款项

1.预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	7,957,964.05	25,773,307.00
合 计	7,957,964.05	25,773,307.00

2.账龄超过 1 年的重要预收款项

本年度无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十三) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	474,462.58	5,598,113.67	5,695,178.78	377,397.47
二、离职后福利-设定提存计划		485,109.15	485,109.15	
合 计	474,462.58	6,083,222.82	6,180,287.93	377,397.47

2.短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	474,462.58	5,171,945.62	5,269,010.73	377,397.47
2.职工福利费		77,249.82	77,249.82	
3.社会保险费		229,520.23	229,520.23	
其中：医疗保险费		197,862.00	197,862.00	
工伤保险费		19,409.44	19,409.44	
生育保险费		12,248.79	12,248.79	
4.住房公积金		116,718.00	116,718.00	

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
5.工会经费和职工教育经费		2,680.00	2,680.00	
合 计	474,462.58	5,598,113.67	5,695,178.78	377,397.47

3.设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.基本养老保险		471,603.75	471,603.75	
2.失业保险费		13,505.40	13,505.40	
合 计		485,109.15	485,109.15	

(十四) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	6,709,341.13	3,428,775.77
城建税	106,343.04	22,771.23
教育费附加	63,805.83	13,662.74
地方教育费附加	42,537.22	9,108.49
印花税	4,192.79	6,720.30
房产税	32,959.47	32,959.47
土地使用税	18,759.75	18,759.75
个人所得税	54,500.59	19,872.30
企业所得税	1,035,387.77	1,524,755.00
环境保护税	2,291.33	
合 计	8,070,118.92	5,077,385.05

(十五) 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
应付利息		158,333.33
应付股利		
其他应付款	16,127,644.77	19,183,313.50
合 计	16,127,644.77	19,341,646.83

1.应付利息情况

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息		158,333.33
合 计		158,333.33

2. 其他应付款按款项性质分类情况

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
外部借款	13,034,820.00	14,440,000.00
保证金	950,500.00	730,000.00
往来款	593,381.10	3,886,313.50
其他	1,548,943.67	127,000.00
合 计	16,127,644.77	19,183,313.50

3.账龄超过 1 年的重要其他应付款

本年度无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(十六) 递延收益

1.递延收益按类别列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	形成原因
政府补助	1,157,693.05		24,810.12	1,132,882.93	与资产相关政府补助
合计	1,157,693.05		24,810.12	1,132,882.93	

2.政府补助项目情况

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
土地返还款	1,157,693.05		24,810.12		1,132,882.93	与资产相关
合计	1,157,693.05		24,810.12		1,132,882.93	

(十七) 股本

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股份总数	50,000,000.00			50,000,000.00
合 计	50,000,000.00			50,000,000.00

其中前 5 名股东明细列示如下：

股东名称	持有股份数量（股）	总持有比例（%）
邢青松	19,340,000.00	38.68
高翠芳	14,715,000.00	29.43
北京华信宝来投资控股有限公司	4,000,000.00	8.00
张颖峰	1,500,000.00	3.00
盐城维尔思咨询中心（有限合伙）	1,500,000.00	3.00
合 计	41,055,000.00	82.11

注：截止 2018 年 12 月 31 日，公司股东数量为 33 户，其他 26 户共持有股份数量 8,945,000.00 股，总持有比例为 17.89%

(十八) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	941,912.97			941,912.97
合 计	941,912.97			941,912.97

(十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积		413,903.57		413,903.57
合 计		413,903.57		413,903.57

(二十) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	4,949,787.66	-5,963,397.56
调整年初未分配利润合计数（调增+、调减-）		
年初未分配利润	4,949,787.66	-5,963,397.56
加：本年净利润	4,139,035.70	7,032,976.82
减：提取法定盈余公积	413,903.57	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
所有者权益其他内部结转		-3,880,208.40
其他提取		
年末未分配利润	8,674,919.79	4,949,787.66

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,688,373.01	58,276,609.05	116,820,225.73	87,620,069.98
其他业务			219,018.90	
合 计	78,688,373.01	58,276,609.05	117,039,244.63	87,620,069.98

(二十二) 税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	180,522.58	214,362.24
教育费附加	108,313.55	128,617.35
地方教育费附加	72,209.04	85,744.89
印花税	16,304.64	60,527.67
房产税	98,878.41	131,837.88
土地使用税	56,279.25	71,711.77
车船使用税	5,880.00	960.00

项 目	本年金额	上年金额
合 计	538,387.47	693,761.80

(二十三) 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	246,965.18	547,723.32
差旅费	128,105.62	174,607.60
业务招待费	15,133.61	56,269.00
其他	43,702.45	24,418.98
合 计	433,906.86	803,018.90

(二十四) 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	2,882,437.10	3,501,120.39
服务费	1,016,746.29	1,138,618.14
业务招待费	366,089.07	652,008.25
差旅费	397,046.58	1,068,031.11
办公费	280,525.34	448,069.59
折旧摊销费	904,588.76	249,816.13
修理检测费	50,039.50	212,072.71
其他	27,252.23	466,359.62
合 计	5,924,724.87	7,736,095.94

(二十五) 研发费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	841,356.66	1,457,038.54
材料费	2,821,859.24	4,434,229.90
委外费用	114,000.00	102,929.17
其他	2,372.93	2,142.49
合 计	3,779,588.83	5,996,340.10

(二十六) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	1,661,082.40	1,665,011.61
减：利息收入	103.06	1,377.81
承兑汇票贴息	375,718.68	2,217,808.87
金融机构手续费	10,121.29	51,810.01
其他筹资费用	325,466.02	91,700.00
合 计	2,372,285.33	4,024,952.68

(二十七) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账准备	4,332,837.84	2,558,712.27
合计	4,332,837.84	2,558,712.27

(二十八) 其他收益

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
土地返还补偿款	24,810.12	24,810.12	24,810.12
新三板挂牌成功补助	1,100,000.00		1,100,000.00
金融高地建设专项资金	700,000.00		700,000.00
工业转型升级资金	390,000.00	770,000.00	390,000.00
盐城市聚力创新政策奖励资金	195,600.00	60,000.00	195,600.00
招商引资奖励	175,560.00		175,560.00
领军人才第一批资助资金	120,000.00		120,000.00
盐都区科技计划项目资金	80,000.00	232,000.00	80,000.00
盐城市盐都区经济和信息化委员会全民创业和民营发展资金	30,000.00	60,000.00	30,000.00
学富镇财政补助资金	21,000.00		21,000.00
合计	2,836,970.12	1,146,810.12	2,836,970.12

(二十九) 营业外收入

1. 营业外收入分类列示

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	27,720.90	40,265.00	27,720.90
其他	24,024.06	110,011.39	24,024.06
合计	51,744.96	150,276.39	51,744.96

(三十) 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	63,713.20		63,713.20
罚款、赔款支出	36,989.25	139,226.79	36,989.25
其他	34,756.98	31,944.95	34,756.98
合 计	135,459.43	171,171.74	135,459.43

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	998,048.52	1,524,755.00

项 目	本年金额	上年金额
递延所得税费用	646,204.16	174,475.91
合 计	1,644,252.68	1,699,230.91

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	5,783,288.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	867,493.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	776,759.42
所得税费用	1,644,252.68

(三十二) 现金流量表项目

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
与收益相关的政府补助	2,864,691.02	1,162,265.00
银行存款利息收入	103.06	1,377.81
营业外收入	24,024.06	110,011.39
合 计	2,888,818.14	1,273,654.20

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
营业外支出	135,459.43	49,820.03
支付的期间费用	5,562,713.26	7,202,288.47
支付银行手续费	10,121.29	51,810.01
往来款		6,199,000.00
合 计	5,708,293.98	13,502,918.51

3.收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收到非关联单位借款和往来款	44,169,708.05	83,814,235.65
合 计	44,169,708.05	83,814,235.65

4.支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付非关联单位借款和往来款	33,060,000.00	48,963,117.22
其他筹资费用	325,466.02	91,700.00
承兑汇票贴息	375,718.68	2,217,808.87
合 计	33,761,184.70	51,272,626.09

(三十三) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
------	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,139,035.70	7,032,976.82
加：资产减值准备	4,332,837.84	2,558,712.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,378,546.94	1,192,437.27
无形资产摊销	93,721.00	104,844.40
长期待摊费用摊销	738,802.18	198,033.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,661,082.40	3,974,520.48
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-646,204.16	174,475.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	13,601,708.34	-25,227,519.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,856,787.46	-42,305,355.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-22,106,280.20	24,478,078.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,663,537.42	-27,818,796.03
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	912,672.52	994,361.14
减：现金的期初余额	994,361.14	1,379,565.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-81,688.62	-385,204.31
--------------	------------	-------------

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	912,672.52	994,361.14
其中：库存现金	9,834.95	3,455.50
可随时用于支付的银行存款	902,837.57	990,905.64
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高翠芳	董事，与邢青松为夫妇关系
邢辰阳	邢青松与高翠芳之子
徐林林	董事
冯天瀛	董事
陈龙华	董事
徐钧	董事会秘书及财务负责人
陈亚	监事会主席
高林	监事
吴中华	监事
高斌	高林哥哥
高翠兰	高翠芳姐姐
高军	高林弟弟
邢宏兰	邢青松姐姐
邢根礼	邢青松父亲
陈伟娟	徐钧妻子（公司员工）
北京华信汇元资产管理有限公司	冯天瀛为该公司经理及执行董事
北京中经博汇国际投资咨询有限公司	冯天瀛为该公司董事
北京华信宝来投资控股有限公司	公司股东，持股 8%
盐城维尔思咨询中心(有限合伙)	邢辰阳、徐林林、陈龙华、高林、陈亚、徐钧对外投资的企业

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	912,672.52	994,361.14

（三十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	12,471,512.72	生产厂房贷款抵押

无形资产	4,186,269.46	土地使用权贷款抵押
合计	16,657,782.18	

七、关联方及其交易

(一) 本公司实际控制人情况

本公司控股股东邢青松，实际控制人邢青松、高翠芳，共同持有本公司股比例为 68.11%

(二) 其他关联方情况

(三) 关联方交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保是否履行完毕
邢青松、高翠芳、高林位于盐城市经济技术开发区鑫业新村 39 幢 406 室房屋	本公司	2,500,000.00	2016/11/7-2017/11/2	是
邢青松、高翠芳	本公司	5,000,000.00	2017/09/06-2018/08/20	是
邢青松、高翠芳	本公司	5,000,000.00	2017/3/15-2018/3/14	是
邢青松、高翠芳、邢辰阳、曹芸、张慧	本公司	800,000.00	2017/3/27-2018/3/26	是
邢辰阳、邢青松、高翠芳	本公司	1,700,000.00	2017/8/23-2018/8/10	是
邢青松、高翠芳	本公司	3,000,000.00	2017/07/28-2018/07/15	是
邢青松、高翠芳	本公司	19,000,000.00	2018/2/7-2019/1/25	否
邢青松、高翠芳、邢辰阳	本公司	1,000,000.00	2018/4/16-2019/4/15	否
邢青松、高翠芳	本公司	3,000,000.00	2018/4/8-2019/4/5	否
合计		41,000,000.00		

(四) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈亚	26,800.98	804.03	7,821.85	
其他应收款	陈伟娟	673.51	20.21	4,731.50	
合计		27,474.49	824.23	12,553.35	

应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	徐钧	19,878.68	20,459.29
其他应付款	吴中华	2,133.60	10,291.79
合计		22,012.28	1,495,439.40

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日、本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日、本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司存在以下应披露的其他重要事项：

1. 2018 年 4 月 9 日，盐城顺业金属物资有限公司向江苏省盐城市盐都区人民法院起诉公司买卖合同纠纷一案，要求公司赔偿所欠货款人民币 282.8442 万元，盐都区人民法院于 2018 年 12 月 6 日下发（2018）苏 0903 民初 5879 号民事调解书达成和解。

2. 2018 年 9 月 14 日，浙江浙能催化剂技术有限公司向公司向江苏省盐城市盐都区人民法院起诉公司买卖合同纠纷一案，要求公司偿还所欠货款 86.00 万元，盐城市盐都区人民法院已于 2018 年 12 月 26 日下发（2018）苏 0903 民初 4739 号民事调解书达成和解。

3. 2018 年 4 月 9 日，泰安市恒海世纪经贸有限公司向山东省泰安市岱岳区人民法院起诉公司钢材买卖合同纠纷一案，要求公司赔偿所欠货款 42.00 万元，山东省泰安市岱岳区人民法院已于 2018 年 5 月 15 日下发（2018）鲁 0911 民初 1604 号民事调解书达成和解。

4. 2018 年 11 月 29 日，盐城东方投资开发集团有限公司向盐城市经济技术开发区人民法院起诉公司房屋租赁合同纠纷一案，要求公司支付房租及违约金 41.40 万元，盐城市经济技术开发区人民法院已于 2018 年 12 月 21 日下发（2018）苏 0911 号民初 1956 号民事调解书达成和解。

5. 2018 年 8 月 9 日，无锡强龙不锈钢有限公司向江苏省盐城市盐都区人民法院起诉公司钢材买卖合同纠纷一案，要求公司支付货款及利息 26.64 万元，江苏省盐城市盐都区人民法院已于 2018 年 9 月 18 日下发（2018）苏 0903 号民初 4181 号民事调解书达成和解。

6. 2018 年 6 月 27 日，无锡众盟钢格板有限公司向江苏省无锡市滨湖区人民法院起诉公司钢材买卖合同纠纷一案，要求公司支付货款及利息 10.21 万元，已于 2018 年 8 月 1 日达成和解。

7. 2018 年 5 月 14 日，东营市宏鑫钢材有限公司向东营市河口区人民法院起诉公司钢材买卖合同纠纷一案，要求公司支付货款及利息 6.50 万元，江苏省无锡市滨湖区人民法院已于 2018 年 8 月 1 日下发（2018）苏 0211 民初 3973 号民事调解书，公司已于 2018 年 8 月 15 日执行完毕。

十一、补充资料

(一) 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
-----	-----	-----

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助、但与企业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	2,864,691.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,435.37	
小 计	2,753,255.65	
所得税影响额	412,988.35	
合 计	2,340,267.30	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.141	0.0828	0.0828
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.167	0.0360	0.0360

江苏维尔思环境工程股份有限公司

2019年4月25日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

盐城市盐都区学富镇工业集中区开创路 1 号（P）董秘办公室