



詮悉股份

NEEQ : 838620

江苏詮悉供应链管理股份有限公司

JIANGSU QUANXI SUPPLY CHAIN



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](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://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。

公司负责人郁晓辉、主管会计工作负责人杨敏及会计机构负责人杨敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨敏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0513-85728392
传真	0513-85728388
电子邮箱	44110771@qq.com
公司网址	<a href="http://www.wandecc.com">www.wandecc.com</a>
联系地址及邮政编码	南通市城山路 123 号，226004
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司文件室

## 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	10,497,651.47	13,807,603.02	-23.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,800,204.38	10,601,871.88	-16.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.73	0.88	-16.99%
资产负债率%（母公司）	0.98%	2.7%	-
资产负债率%（合并）	16.17%	23.22%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,765,825.05	39,149,039.79	-39.29%
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,801,667.50	-4,474,369.82	59.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经	-1,749,067.45	-4,399,076.52	-

常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-67,038.58	-1,503,701.07	95.54%
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)	-18.57%	-34.85%	-
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)	-18.03%	-34.26%	-
基本每股收益(元/股)	-0.15	-0.37	59.46%

## 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	4,600,000	38.33%	2,896,250	7,496,250	62.47%
	其中：控股股东、实际控制人	3,553,000	29.61%	2,897,000	6,450,000	53.75%
	董事、监事、高管	600,000	5%	901,250	1,501,250	12.51%
	核心员工	240,000	2%	900,000	1,140,000	9.5%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,400,000	61.67%	-2,896,250	4,503,750	37.53%
	其中：控股股东、实际控制人	2,450,000	20.42%	700,000	3,150,000	26.25%
	董事、监事、高管	5,400,000	45%	-896,250	4,503,750	37.53%
	核心员工	720,000	6%	2,700,000	3,420,000	28.5%
总股本		<b>12,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>12,000,000</b>	-
普通股股东人数						<b>8</b>

## 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

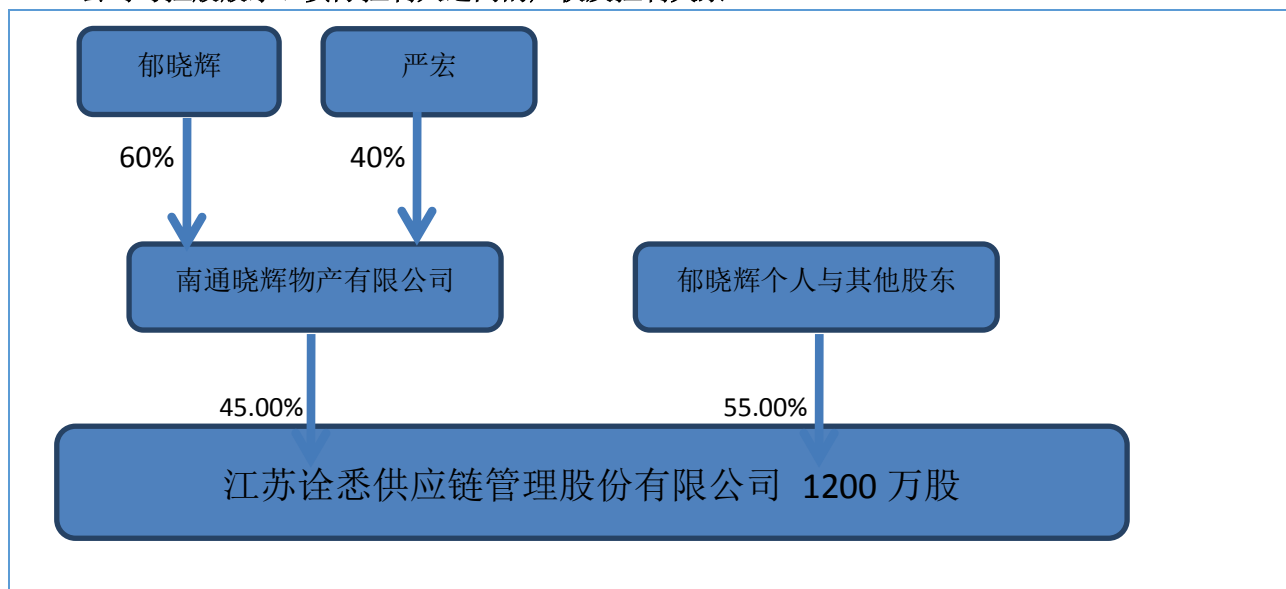
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	南通晓辉物产有限公司	5,403,000	-3,000	5,400,000	45%	0	5,400,000
2	郁晓辉	600,000	3,600,000	4,200,000	35%	3,150,000	1,050,000
3	陆峥嵘	3,600,000	-3,600,000	0	0%	0	0
4	南通诗槐新材料有限公司	595,000	0	595,000	4.96%	0	595,000
5	王美华	360,000	5,000	365,000	3.04%	273,750	91,250
6	徐睿	360,000	0	360,000	3%	270,000	90,000
7	陈建梅	360,000	0	360,000	3%	270,000	90,000
8	季星云	360,000	0	360,000	3%	270,000	90,000

9	周伟	360,000	0	360,000	3%	270,000	90,000
合计		11,998,000	2,000	12,000,000	100%	4,503,750	7,496,250

普通股前十名股东间相互关系说明：

南通晓辉物产有限公司为公司控股股东，郁晓辉女士持有晓辉物产 60%的股权，晓辉物产法定代表人严宏先生与郁晓辉女士为夫妻关系。公司其他各股东之间无任何关联关系。

#### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



### 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

##### (1) 会计政策变更

##### ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

②财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

③本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### （2）会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计变更。

### 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

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期合并报表范围无变化

### 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：

#### 一、带强调事项段无保留意见的基本情况

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2019 年度财务报告的审计机构，对本公司 2019 年财务报表进行了审计，并出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（中兴华审字（2020）第 020525 号）。

说明事项段的内容为：我们提醒财务报表使用者关注，江苏詮悉供应链管理股份有限公司 2019 年发生净亏损 1,801,667.50 元，且已持续亏损三年。这些事项或情况，连同财务报表附注“十四、资产负债表日后事项”所示的其他事项，表明存在可能导致对江苏詮悉供应链管理股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 二、公司董事会对该事项的说明

公司董事会认为，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具带有持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见的审计报告，主要原因是：截止 2019 年 12 月 31 日公司累计亏损为 6,315,532.23 元。

针对审计报告所强调事项，为保证公司经营稳定，进一步提高公司持续经营能力，本公司拟采取的改善措施具体如下：

1.维护和服务好现有的客户，形成长期稳定的合作关系，提升服务质量，在现有客户中深度挖掘市场机会。

2.积极拓展新客户，采用多元化的销售模式开拓市场，提升营业收入的同时降低营业成本，积极提升公司的盈利能力。

3.积极拓展新的业务领域，公司将积极调整经营思路，依靠自身行业优势大力推进供应链管理业务，重新制定和实施新的战略布局。

4. 公司将积极加强管控，积极控制运营成本和人力成本，提高资金的使用率。

### 三、公司董事会意见

公司董事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着客观、严格、谨慎的原则，对上述事项出具的与持续经营相关重大不确定性的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况和经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。