

证券代码：300190

证券简称：维尔利

公告编号：2023-084

债券代码：123049

债券简称：维尔转债

## 维尔利环保科技集团股份有限公司

### 2023 年第三季度报告

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

#### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### （一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	454,394,622.40	2.13%	1,593,135,403.77	9.28%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	4,569,261.44	-26.74%	21,246,266.63	-47.33%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	2,860,326.73	55.94%	7,048,167.70	-56.51%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	-113,366,098.53	-422.18%
基本每股收益（元/ 股）	0.006	-25.00%	0.03	-40.00%
稀释每股收益（元/ 股）	0.014	-17.65%	0.05	-28.57%
加权平均净资产收益 率	0.12%	-0.02%	0.55%	-0.37%
	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）	9,444,823,401.49	9,905,726,198.16	-4.65%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	3,790,304,449.05	3,838,942,971.11	-1.27%	

### （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	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括 已计提资产减值准备的冲销 部分）	10,772.77	3,726,819.43	
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、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外）	1,136,883.09	7,704,856.07	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	371,508.12	65,944.35	
处置子公司的投资收益		3,655,868.90	
减：所得税影响额	-56,801.38	1,088,248.90	
少数股东权益影响额 （税后）	-132,969.35	-132,859.08	
合计	1,708,934.71	14,198,098.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

#### 1、资产负债表项目重大变动分析

（1）货币资金报告期期末金额为 545,872,728.40 元，较年初减少 40.83%，主要原因系回款减少，而随着项目推进，支付的货款增多。

（2）交易性金融资产报告期期末金额为 60,000,000.00 元，较年初减少 75.16%，主要原因系本报告期理财到期赎回。

（3）长期应收款报告期期末金额为 18,526,800.00 元，较年初增加 150.64%，主要原因系分期收款销售商品金额增加。

（4）长期待摊费用报告期期末金额为 16,334,797.96 元，较年初减少 37.89%，主要原因系本报告期发生摊销。

（5）应付票据报告期期末金额为 222,016,401.51 元，较年初减少 32.9%，主要原因系本报告期票据到期兑付。

（6）一年内到期的非流动负债报告期期末金额为 111,911,575.18 元，较年初减少 46.07%，主要原因系部分项目贷款到期偿还。

#### 2、利润表项目重大变动分析

（1）年初至报告期末，其他收益为 13,411,172.5 元，较上年同期减少 40.54%，主要原因系本报告期增值税退税减少。

（2）年初至报告期末，投资收益为 32,504,526.86 元，较上年同期增加 31.61%，主要原因系本报告期处置境外子公司。

（3）年初至报告期末，信用减值损失为 30,478,231.36 元，较上年同期增加 122.56%，主要原因系老项目回款冲回应收账款坏账准备。

（4）年初至报告期末，营业净利润为 22,772,761.35 元，较上年同期减少 52.86%，主要原因系毛利下降。

#### 3、现金流量表项目重大变动分析

（1）年初至报告期末，收到的税费返还为 5,091,103.25 元，较上年同期减少 54.76%，主要原因系本报告期增值税退税减少。

(2) 年初至报告期末，处置子公司及其他营业单位收到的现金净额为 11,456,169.45 元，较上年同期减少 70.01%，主要原因系本期收到的股权转让款减少。

(3) 年初至报告期末，投资支付的现金为 6,050,000.00 元，较上年同期减少 73.62%，主要原因系本期对外投资减少。

(4) 年初至报告期末，收到其他与投资活动有关的现金为 439,851,479.52 元，支付其他与投资活动有关的现金为 252,588,000.00 元，较上年同期分别减少 63.04%及 78.06%，主要原因系本报告期循环购买的结构性存款减少。

(5) 年初至报告期末，支付其他与筹资活动有关的现金为 55,403,467.65 元，较上年同期减少 47.58%，主要原因系本报告期支付的银行保证金减少。

## 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		23,808	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
常州德泽实业投资有限公司	境内非国有法人	34.30%	268,072,256	0	质押	149,005,308
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	4.24%	33,120,000	0		
常州产业投资集团有限公司	国有法人	3.45%	27,000,000	0		
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发 460 号资产管理计划	其他	2.76%	21,600,000	0		
陈卫祖	境内自然人	2.00%	15,594,623	0	冻结	15,594,623
蔡昌达	境内自然人	0.95%	7,453,194	0		
刘建军	境内自然人	0.74%	5,763,900	0		
杨文杰	境内自然人	0.73%	5,688,033	0		
张群慧	境内自然人	0.72%	5,605,307	0	冻结	5,605,307
蒋国良	境内自然人	0.64%	5,000,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
	股份种类	数量		股份种类	数量	
常州德泽实业投资有限公司		268,072,256		人民币普通股	268,072,256	
中国长城资产管理股份有限		33,120,000		人民币普通股	33,120,000	

公司			
常州产业投资集团有限公司	27,000,000	人民币普通股	27,000,000
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发460号资产管理计划	21,600,000	人民币普通股	21,600,000
陈卫祖	15,594,623	人民币普通股	15,594,623
蔡昌达	7,453,194	人民币普通股	7,453,194
刘建军	5,763,900	人民币普通股	5,763,900
杨文杰	5,688,033	人民币普通股	5,688,033
张群慧	5,605,307	人民币普通股	5,605,307
蒋国良	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东常州德泽实业投资有限公司与其他股东间不存在关联关系，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司控股股东常州德泽实业投资有限公司通过普通账户持有 219,472,256 股，通过中信建投证券客户信用交易担保证券账户持有 48,600,000 股，实际合计持有 268,072,256 股。股东杨文杰通过普通通过普通账户持有 3,558,033 股，通过开源证券客户信用交易担保证券账户持有 2,130,000 股，实际合计持有 5,688,033 股。股东刘建军普通账户持有 4,791,900 股，通过国泰君安证券客户信用交易担保证券账户持有 972,000 股，实际合计持有 5,763,900 股。		

注：截至报告期末，前 10 名股东中公司回购专用证券账户持股 12,690,615 股，持股比例为 1.62%。

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## （三）限售股份变动情况

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

### （一）可转债相关事项

2019 年 5 月，公司筹划实施公开发行可转换公司债券事项。

2020 年 5 月 8 日，公司披露了《公开发行可转换公司债券上市公告书》，公司可转换公司债券于 2020 年 5 月 12 日在深圳证券交易所上市，可转换公司债券上市数量为 9,172,387 张，发行价格为 100 元/张，初始转股价格为 7.58 元/股，募集资金总额为 91,723.87 万元。

2020 年 10 月 19 日，公司可转换债券进入转股期。

2021 年 4 月 12 日，公司完成了本次可转债 2020 年 4 月 13 日至 2021 年 4 月 12 日期间利息的支付。

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司于 2021 年 5 月 20 日实施了 2020 年度权益分派方案，以公司总股本 781,586,540 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999997 元（含税）。根据上述方案，公司可转债维尔转债转股价格调整为 7.38 元/股，调整后的转股价自 2021 年 5 月 21 日起生效。

2022 年 4 月 13 日，公司完成了本次可转债 2021 年 4 月 13 日至 2022 年 4 月 12 日期间利息的支付。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司于 2022 年 6 月 15 日实施了 2021 年度权益分派方案，以公司总股本 781,587,890 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999999 元（含税）。根据上述方案，公司可转债维尔转债转股价格调整为 7.28 元/股，调整后的转股价自 2022 年 6 月 16 日起生效。

根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司于 2023 年 6 月 15 日实施了 2022 年度权益分派方案，以剔除回购股份后的股份数 769,651,192 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.500323 元（含税）。根据上述方案，因公司回购专用账户中的股份不参与利润分配，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按股权登记日的总股本折算每股现金红利 = 实际现金分红总额 ÷ 股权登记日的总股本，即  $38,507,419.33 \text{ 元} \div 781,588,507 \text{ 股} \approx 0.0492681 \text{ 元/股}$ 。根据上述方案及总市值不变原则，公司可转债维尔转债转股价格调整为 7.23 元/股，调整后的转股价自 2023 年 6 月 16 日起生效。

截至报告期末，共有 2587 张“维尔转债”完成转股（票面金额共计 258,700 元人民币），合计转为 34573 股“维尔利”股票。公司剩余可转债为 9,169,800 张，剩余票面总金额为 916,980,000 元人民币。

## （二）股份回购相关事项

公司于 2022 年 10 月 13 日召开第五届董事会、监事会第三次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励计划。本次回购金额不低于人民币 5,000 万元且不超过人民币 10,000 万元，回购股份价格不超过人民币 6.4 元/股（含）；回购期限自董事会审议通过回购股份议案之日起不超过 12 个月。具体内容可详见公司于 2022 年 10 月 17 日、2022 年 10 月 24 日、2022 年 10 月 29 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于回购公司股份方案的公告》。

截止报告期末，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 12,690,615 股，占公司总股本的 1.6237%，成交总金额为 54,999,727.31 元（不含交易费用），最高成交价为 4.68 元/股，最低成交

价为 3.95 元/股。截至 2023 年 10 月 12 日，公司上述回购股份方案期限已届满，回购股份方案已实施完毕。

## 四、季度财务报表

### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：维尔利环保科技集团股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	545,872,728.40	922,536,432.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,000,000.00	241,550,500.00
衍生金融资产	6,892,800.00	6,892,800.00
应收票据	160,343,631.97	220,180,001.97
应收账款	1,666,601,001.41	1,463,481,228.77
应收款项融资	26,724,021.26	35,397,558.05
预付款项	109,094,145.45	86,207,665.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	176,596,380.85	163,400,371.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	914,041,286.66	817,771,912.73
合同资产	971,644,043.14	1,034,694,160.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,569,100.00	1,004,600.00
其他流动资产	203,941,711.26	242,832,261.39
流动资产合计	4,844,320,850.40	5,235,949,492.69
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	18,526,800.00	7,391,700.00
长期股权投资	447,285,482.82	438,549,118.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	55,004,682.15	56,904,682.15
投资性房地产		
固定资产	683,151,001.75	720,999,340.28
在建工程	452,219,833.34	354,688,708.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,036,025.41	3,036,025.41
无形资产	2,000,034,260.48	2,134,046,841.68
开发支出		
商誉	800,394,388.81	800,394,388.81

长期待摊费用	16,334,797.96	26,298,628.30
递延所得税资产	124,515,278.37	127,467,272.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,600,502,551.09	4,669,776,705.47
资产总计	9,444,823,401.49	9,905,726,198.16
流动负债：		
短期借款	1,378,180,260.00	1,415,517,300.90
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	222,016,401.51	330,852,849.64
应付账款	1,123,104,849.71	1,197,333,198.33
预收款项		
合同负债	231,287,379.70	196,680,582.62
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	22,842,853.64	31,595,169.65
应交税费	96,095,996.71	170,756,654.41
其他应付款	87,100,632.38	83,349,175.26
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	111,911,575.18	207,494,628.60
其他流动负债	118,693,076.09	179,559,557.84
流动负债合计	3,391,233,024.92	3,813,139,117.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	942,479,014.45	919,839,214.45
应付债券	863,118,304.44	846,293,719.99
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,074,050.96	2,097,344.00
长期应付款	90,166,138.90	120,000,100.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	28,553,897.63	36,683,763.68
递延收益	197,343,063.31	201,849,357.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,124,734,469.69	2,126,763,499.53
负债合计	5,515,967,494.61	5,939,902,616.78
所有者权益：		
股本	781,588,783.00	781,588,507.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,235,260,799.66	2,261,451,161.83
减：库存股	12,690,615.00	4,528,875.00
其他综合收益	4,421,022.89	1,446,682.85
专项储备	863,277.06	863,277.06
盈余公积	112,774,095.51	112,774,095.51
一般风险准备		



未分配利润	668,087,085.93	685,348,121.86
归属于母公司所有者权益合计	3,790,304,449.05	3,838,942,971.11
少数股东权益	138,551,457.83	126,880,610.27
所有者权益合计	3,928,855,906.88	3,965,823,581.38
负债和所有者权益总计	9,444,823,401.49	9,905,726,198.16

法定代表人：李月中

主管会计工作负责人：何健

会计机构负责人：何健

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,593,135,403.77	1,457,791,017.42
其中：营业收入	1,593,135,403.77	1,457,791,017.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,644,732,658.45	1,470,385,772.43
其中：营业成本	1,238,640,140.92	1,065,001,886.55
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	7,643,116.43	7,102,033.93
销售费用	101,672,620.66	96,539,881.95
管理费用	149,392,538.53	146,088,064.73
研发费用	56,622,947.99	65,159,800.34
财务费用	90,761,293.92	90,494,104.93
其中：利息费用	98,166,438.82	95,874,026.74
利息收入	9,651,679.71	9,587,096.44
加：其他收益	13,411,172.50	22,554,871.51
投资收益（损失以“-”号填列）	32,504,526.86	24,697,532.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30,478,231.36	13,694,352.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,750,734.12	

资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,726,819.43	-42,450.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,772,761.35	48,309,550.57
加：营业外收入	6,577,890.46	10,696,587.07
减：营业外支出	620,331.13	4,077,431.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,730,320.68	54,928,705.97
减：所得税费用	7,957,206.49	6,860,129.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,773,114.19	48,068,576.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,773,114.19	48,068,576.92
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	21,246,266.63	40,339,235.96
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-473,152.44	7,729,340.96
六、其他综合收益的税后净额	2,974,340.04	-1,447,163.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,974,340.04	-1,447,163.80
（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	2,974,340.04	-1,447,163.80
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	2,974,340.04	-1,447,163.80
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	23,747,454.23	46,621,413.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	24,220,606.67	38,892,072.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-473,152.44	7,729,340.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.07

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李月中

主管会计工作负责人：何健

会计机构负责人：何健

## 3、合并年初到报告期末现金流量表

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	1,582,624,357.53	1,614,247,562.89
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	5,091,103.25	11,254,220.34
收到其他与经营活动有关的现金	77,292,726.67	96,293,361.31
经营活动现金流入小计	1,665,008,187.45	1,721,795,144.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,216,062,507.55	1,169,623,608.21
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		
支付给职工及为职工支付的现金	304,973,477.39	315,856,072.14
支付的各项税费	62,534,596.83	78,326,987.70
支付其他与经营活动有关的现金	194,803,704.21	179,698,837.33
经营活动现金流出小计	1,778,374,285.98	1,743,505,505.38
经营活动产生的现金流量净额	-113,366,098.53	-21,710,360.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,627,657.51	2,944,979.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,619,522.60	390,677.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,456,169.45	38,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	439,851,479.52	1,190,114,364.50
投资活动现金流入小计	460,554,829.08	1,231,650,020.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,880,025.71	233,149,527.65
投资支付的现金	6,050,000.00	22,936,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	252,588,000.00	1,151,484,000.00
投资活动现金流出小计	425,518,025.71	1,407,569,527.65
投资活动产生的现金流量净额	35,036,803.37	-175,919,506.75

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,144,000.00	8,190,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,144,000.00	8,190,000.00
取得借款收到的现金	1,195,017,300.00	1,601,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53,592,652.04	57,275,289.35
筹资活动现金流入小计	1,264,753,952.04	1,666,865,289.35
偿还债务支付的现金	1,324,064,933.01	1,414,506,621.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,004,462.15	172,728,340.19
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	55,403,467.65	105,688,450.10
筹资活动现金流出小计	1,511,472,862.81	1,692,923,411.88
筹资活动产生的现金流量净额	-246,718,910.77	-26,058,122.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,546,309.57	-567,820.73
五、现金及现金等价物净增加额	-323,501,896.36	-224,255,810.85
加：期初现金及现金等价物余额	712,354,803.98	894,900,669.04
六、期末现金及现金等价物余额	388,852,907.62	670,644,858.19

## （二）2023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

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

维尔利环保科技集团股份有限公司董事会  
2023年10月25日