



心日源

NEEQ : 835819

江苏心日源建筑节能科技股份有限公司

(Jiangsu Xinriyuan Construction Energy Conservation Technology Co., Ltd.)



2018 年年度报告摘要

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。
- 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。
中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了无保留意见的审计报告。
公司本年度会计师事务所由天衡会计师事务所(特殊普通合伙)变更为中喜会计师事务所(特殊普通合伙)。
- 1.4 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	薛晖
职务	董事会秘书
电话	0512-80816558
传真	0512-80802918
电子邮箱	Xinriyuan@126.com
公司网址	http://www.xinriyuan.com
联系地址及邮政编码	苏州园区唯新路6号新能产业园D幢3楼, 215000
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	公司董事会办公室

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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	39,438,126.37	54,157,077.67	-27.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	-5,008,381.46	4,401,383.66	-213.79%
营业收入	16,164,745.65	45,441,448.98	-64.43%
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,409,765.12	-3,382,937.48	-355.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,564,408.95	-4,119,305.54	-277.84%
经营活动产生的现金流量净额	-2,745,709.83	11,881,896.71	-123.11%
加权平均净资产收益率	-	-55.52%	-

基本每股收益（元/股）	-1.17	-0.26	-350.00%
稀释每股收益（元/股）	-1.18	-0.32	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	-0.36	0.34	-205.88%

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	5,826,750	44.73%	0	5,826,750	44.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,508,875	11.58%	0	1,508,875	11.58%	
	董事、监事、高管	312,625	2.40%	0	312,625	2.40%	
	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	7,198,500	55.27%	0	7,198,500	55.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,260,625	48.07%	0	6,260,625	48.07%	
	董事、监事、高管	937,875	7.20%	0	937,875	7.20%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		13,025,250	-	0	13,025,250	-	
普通股股东人数							7

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄晨东	7,769,500	0	7,769,500	59.65%	6,260,625	1,508,875
2	沈玉将	2,320,000	0	2,320,000	17.81%	0	2,320,000
3	施秉钧	778,000	0	778,000	5.97%	583,500	194,500
4	徐忠民	630,000	0	630,000	4.84%	0	630,000
5	陆成龙	630,000	0	630,000	4.84%	0	630,000
6	薛晖	472,500	0	472,500	3.63%	354,375	118,125
7	苏州瑞领股权投资基金管理有限公司	425,250	0	425,250	3.26%	0	425,250
合计		13,025,250	0	13,025,250	100.00%	7,198,500	5,826,750

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

黄晨东与薛晖为夫妻关系；除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

	黄晨东	
		59.65%
江苏心日源建筑节能科技股份有限公司		
		100%
苏州风格机电安装工程有限公司		

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

财政部于2018年6月15日发布了《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),本报告期内的会计政策变更主要是该通知涉及的事项。本公司按照准则生效日期开始执行前述新发布或修订的企业会计准则,并根据各准则衔接要求进行了调整。

另外,在2018年报编制中,公司自查发现前期应收账款和存货分类、应收账款和预收账款同时挂账、收入确认、成本结转等方面的会计核算上存在一定问题,公司及时进行了差错更正处理,差错更正事项如下::

1、2017年度应收账款与存货列报分类存在错报,调增应收账款4,246,765.19元,调减存货4,246,765.19元。

2、公司在应收账款、预收款项中同时记录客户宜兴市工业设备安装有限公司商品销售款项分别为4,246,765.19元、3,019,000.00元,资产、负债同时确认往来。对上述情况予以更正,调减应收账款3,019,000.00元、调减预收账款3,019,000.00元。

3、公司未按照与客户沃尔科技有限公司的工程财务决算书调整2017年度以前的收入确认,多确认应收账款和营业收入600,000.00元。对上述情况予以更正,调减应收账款600,000.00元、调减2017年期初未分配利润600,000.00元。

4、公司于2017年以前向际高建业有限公司销售设备,少结转成本2,857,400.00元。对上述情况予以更正,调减存货2,857,400.00元,调减2017年期初未分配利润2,857,400.00元。

5、2017年度存在收入、成本跨期情况。对上述情况予以更正,调减应收账款2,149,998.08元,调增存货575,089.29元,调减应交税费807,672.08元,调增应付账款1,782,312.55元,调减2017年度营业收入930,000.00元,调增2017年度营业成本1,433,312.55元,调减2017年期初未分配利润186,236.71元,

6、根据上述调整情况对递延所得税资产、应收账款坏账准备、资产减值损失的影响,调减应收账款坏账准备32,624.20元,调减递延所得税资产13,140.15元,调增2017年度资产减值损失25,028.66元,调减2017年度所得税费用7,986.15元,调减2017年期初未分配利润62,806.93元。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 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
持续经营净利润	-986,610.19	-3,382,937.48		-986,610.19
资产处置收益				-4,150.00
营业处支出			4,150.00	
应收票据及应收账款	21,462,690.08	19,973,081.39		
存货	21,773,563.62	15,244,487.72		
递延所得税资产	2,409,250.47	2,396,110.32		
应付票据及应付账款	9,254,754.13	11,037,066.68		
预收款项	7,904,541.06	4,885,541.06		
应交税费	3,210,769.43	2,403,097.35		
未分配利润	-3,147,585.04	-9,135,050.25		
其中：期初未分配利润	-2,160,974.85	-5,752,112.77		
营业收入	46,371,448.98	45,441,448.98		
营业成本	35,192,228.79	36,625,541.34		
资产减值损失	2,082,004.85	2,107,033.51		
所得税费用	-577,869.99	-569,883.91		

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）接受江苏心日源建筑节能科技股份有限公司（以下简称“心日源”或“公司”）全体股东委托，审计公司 2018 年度财务报表，审计后出具了带与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见的审计报告，公司董事会根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露有关规定，现将有关情况说明如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，心日源公司 2018 年度归属于母公司净利润-15,409,765.12 元，归属于母公司的净资产为-5,008,381.46 元，并于 2018 年 12 月 31 日，心日源公司流动负债高于资产总额 4,621,916.92 元，且保理融资款 2,500,000.00 元存在逾期的情形。虽然心日源公司制定了整改措施，但仍不能消除可能导致对心日源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。”

江苏心日源建筑节能科技股份有限公司

2019 年 4 月 29 日

董事长

董事

董事

董事