



拓天节能

NEEQ : 830823

湖南拓天节能控制技术有限公司
Hunan Tuotian Energy Saving Control
Technology Co.,Ltd



年度报告摘要

— 2017 —

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。
- 1.4 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带与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。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	方优优
职务	董事、财务总监、董事会秘书
电话	0731-89878638
传真	0731-89878308
电子邮箱	fangyouyou@cstuoitian.net
公司网址	www. cstuoitian. net
联系地址及邮政编码	长沙高新开发区麓天路 8 号橡树园二期厂房 7 栋 3 楼 308-309 单元 410000
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	公司董事会秘书办公室

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	8,810,342.11	13,101,005.44	-32.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,229,605.50	10,493,273.21	-21.57%
营业收入	5,018,385.98	3,947,488.52	27.13%
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,263,667.71	-2,318,024.49	2.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,427,968.66	-2,371,212.43	-2.39%

经营活动产生的现金流量净额	481,629.02	-3,970,259.87	112.13%
加权平均净资产收益率	-24.18%	-19.89%	-
基本每股收益(元/股)	-0.16	-0.17	5.88%
稀释每股收益(元/股)	-0.16	-0.17	5.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	0.59	0.75	-21.33%

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	3,250,000	23.21%	0.00	3,250,000	23.21%
	其中: 控股股东、实际控制人	3,125,000	22.32%	0.00	3,125,000	22.32%
	董事、监事、高管	3,250,000	23.21%	0.00	3,250,000	23.21%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,750,000	76.79%	0.00	10,750,000	76.79%
	其中: 控股股东、实际控制人	9,375,000	66.96%	0.00	9,375,000	66.96%
	董事、监事、高管	10,750,000	76.79%	0.00	10,750,000	76.79%
	核心员工	1,000,000	7.14%	0.00	1,000,000	7.14%
总股本		14,000,000	-	0.00	14,000,000	-
普通股股东人数						3

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)

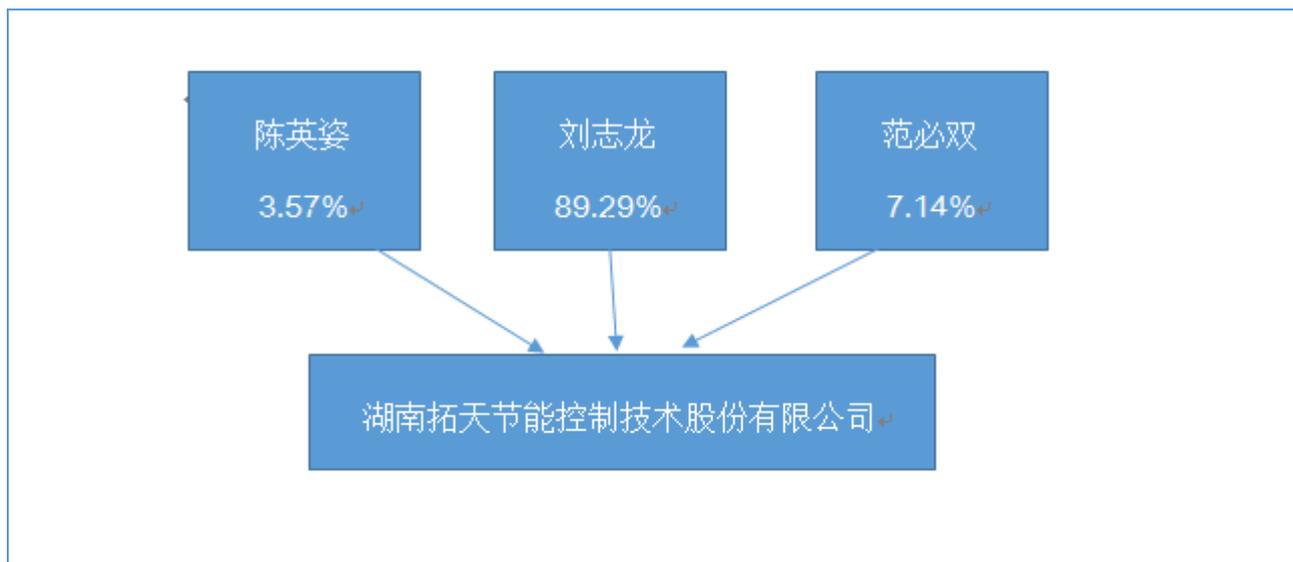
单位: 股

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	刘志龙	12,500,000	0	12,500,000	89.29%	9,375,000	3,125,000
2	陈英姿	500,000	0	500,000	3.57%	375,000	125,000
3	范必双	1,000,000	0	1,000,000	7.14%	1,000,000	0
合计		14,000,000	0	14,000,000	100.00%	10,750,000	3,250,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明: 股东之间无关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

刘志龙持有公司 1,250 万股的股份, 占公司股份总额的 89.29%, 担任公司董事长、总经理, 为公司的控股股东、实际控制人。报告期内公司控股股东、公司实际控制人均未发生变化。



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:

①2017年4月28日,财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称《企业会计准则第42号》),自2017年5月28日起施行;5月10日,财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称《企业会计准则第16号》),自2017年6月12日起施行。

本公司自2017年5月28日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》,自2017年6月12日起执行修订后的《企业会计准则第16号》,并导致本公司相应重要会计政策变更,具体内容如下:

A、在利润表中改为列示持续经营损益和终止经营损益。

B、与日常活动相关的政府补助,由计入营业外收支改为按照经济业务实质,计入其他收益,计入其他收益的,在利润表中单独列报该项目。

C、取得政策性优惠贷款贴息,改为区分以下两种取得方式进行会计处理:

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第42号》规定,该准则自2017年5月28日起施行;对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定,

对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此, 上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。对于本报告期内因会计政策变更对利润表列报的影响如下:

利润表影响项目	本期影响金额	上期影响金额
财务费用	-2, 722. 23	
营业外收入	-2, 722. 23	
其中: 财政贴息	-2, 722. 23	
对利润表的影响	0	0

②根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)要求, 本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目, 原在“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置损益, 改为在“资产处置收益”中列报。本公司相应追溯重述了比较报表。对于本报告期内因会计政策变更对利润表列报的影响如下:

利润表影响科目	本期影响金额	上期影响金额
资产处置收益	-141. 67	31, 366. 45
营业外收入		-31, 366. 45
其中: 非流动资产处置利得		-31, 366. 45
营业外支出	-141. 67	
其中: 非流动资产处置损失	-141. 67	
对利润表影响	0	0

2、报告期内无会计估计变更, 无重大会计差错更正。

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

适用 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
营业外收入	62, 574. 05	31, 207. 60	0	0
资产处置收益	0	31, 366. 45	0	0

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

董事会关于中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具带与持续经营相关的重大不确定性的无保

留意见审计报告的专项说明:

一、带持续经营相关的重大不确定性的无保留意见的基本情况

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）接受湖南拓天节能控制技术有限公司（以下简称“公司”或“拓天节能”）的委托，对公司 2017 年度财务报表进行审计，并出具了带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《关于做好挂牌公司、退市公司及两网公司 2017 年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，现将有关情况说明如下：

带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的内容为：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注（二）所述，拓天节能 2017 年度发生净亏损 2,263,667.71 元，截至 2017 年 12 月 31 日，累计亏损 5,809,269.08 元，占股本的 41.49%。该情况表明存在可能导致对拓天节能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，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度财务报表出具带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告，主要原因是公司在 2017 年发生净亏损 2,263,667.71 元，可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑。

针对审计报告所强调事项，公司已经积极采取了措施，具体如下：

（1）积极拓展市场增加营业收入：①自主研发的三合一驱动器已在试用阶段，试用合格后即可批量生产，未来将形成公司盈利的主要来源；②研发的除冰系统已在样机试用阶段，后续将批量生产；③自主研发的 SBP 电池充电控制器继续批量生产销售；④拓宽风电市场渠道，扩大直流改交流、蓄电池改超级电容市场；⑤加大与中车株洲电力机车有限公司的合作力度，扩大城轨市场。

（2）合理控制成本，降低费用；

（3）稳定公司员工，提升凝聚力，打造一支有实力有拼劲的研发团队和销售团队。

公司董事会认为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2017 年度财务状况及经营成果。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。

湖南拓天节能控制技术有限公司

董事会

2017 年 4 月 24 日