

湖南拓天节能控制技术股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



二〇一四年六月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意的重大事项：

一、市场竞争加剧的风险

公司所从事的工业自动化控制集成业务领域，对集成业务商的综合技术水平、集成能力和行业经验积累都具有较高的要求。但随着工业自动化技术的发展和普及，集成业务领域厂商发展较快，竞争较为充分。目前，公司在一定区域和应用行业内形成了较强的竞争力，但如果公司在销售网络、营销策略等市场开发方面不能适应市场竞争状况的变化，公司将面临着市场竞争加剧的风险。

二、核心技术人员流失及技术泄密的风险

专业技术人员对于公司在市场上的竞争力起到至关重要的作用。目前，公司已经建立起了一支经验丰富的研发团队，建立健全了一套较为完整的人才激励和管理机制。但随着市场竞争的日益激烈，一旦发生核心技术人员的大量离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的研发、生产经营造成一定的影响。公司主要产品的许多关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。

三、控股股东及实际控制人不当控制风险

公司的控股股东及实际控制人刘志龙直接持有公司 950 万股的股份，占公司总股本的 95%，为公司创始人，现任公司董事长、总经理。刘志龙在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。公司的实际控制人可能会凭借其控股地位，对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，给公司经营和其他小股东的利益带来风险。

四、公司治理的风险

2012 年 10 月公司由有限公司整体变更为股份公司，由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，特别是公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

五、主要客户相对集中的风险

2012年、2013年公司对前五大客户的销售额（合并口径）分别为1,116.65万元、896.23万元，占营业收入的比重分别为83.73%、90.40%。公司客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

六、对主要供应商依赖的风险

公司系统集成业务和产品分销业务所需的部分重要器件和设备，如变频器、PLC、元器件等需向伟肯、汇川等上游公司采购。2012年、2013年公司向五大供应商采购占比分别为72.61%、61.57%，存在对主要供应商依赖的风险。公司与主要供应商之间的分销协议均为一年一签，如果供应商销售策略发生改变，双方存在终止分销协议的可能。此外，如果主要供应商不能及时供货、产品供应价格出现重大波动，均可能对公司的经营造成影响。

七、应收账款回收风险

2012年末和2013年末，公司应收账款净额分别为5,813,057.45元和6,097,678.79元，占当年末资产总额的比例分别为48.15%和54.81%，随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额有可能会进一步增加。虽然公司将采取更加积极措施加快应收账款的回笼，并对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

八、公司经营规模小，抗风险能力较弱风险

公司成立初期，以代理销售伟肯、汇川等厂家的控制器及配件等为主营业务。近年来，公司加大了风电节能控制系统、交通节能控制系统及乳化液泵站控制系统等工业控制集成产品的研发、制造，工业控制集成系统产品销售额占营业收入的比重2012年、2013年分别为63.91%、78.52%，呈上升趋势。虽然公司在业务转型上取得了一定的进展，但目前公司的资产规模、销售额等仍然偏小，公司抗风险能力较弱。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
第一节 基本情况	9
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	9
三、公司股东情况.....	11
四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况.....	12
五、历次股本变化及重大资产重组情况.....	12
六、公司董事、监事、高级管理人员的情况.....	18
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	20
八、与本次挂牌有关的当事人	22
第二节 公司业务	24
一、公司主营业务.....	24
二、公司内部组织结构与主要生产流程.....	27
三、公司业务有关资源情况.....	28
四、公司主营业务相关情况.....	38
五、公司商业模式.....	42
六、公司所处行业基本情况.....	43
第三节 公司治理	57
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	57
二、公司治理机制及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	58
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况	60
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况	60
五、同业竞争.....	62
六、公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明	62
七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系 ..	63
八、董事、监事、高级管理人员的兼职单位与公司关联关系	64

九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况.....	64
十、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况	65
第四节 公司财务	67
一、最近两年经审计的主要财务报表及审计意见.....	67
二、遵循企业会计准则的声明.....	73
三、主要会计政策和会计估计及其变更情况及对公司利润的影响.....	73
四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	84
五、公司最近两年的主要资产情况及变化分析	93
六、公司最近两年的主要负债情况.....	104
七、报告期末股东权益情况、现金流量表补充资料.....	106
八、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来	107
九、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	109
十、报告期内资产评估情况.....	109
十一、股利分配政策和最近两年股利分配及实施情况.....	110
十二、合并报表范围.....	111
十三、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及应对措施	111
第五节 有关声明	115
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明.....	115
二、主办券商声明	116
三、律师声明	117
四、会计师事务所声明.....	118
五、资产评估机构声明.....	119
第六节 附件	120

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司	指	湖南拓天节能控制技术股份有限公司
有限公司	指	长沙拓天节能技术有限公司
股东大会	指	湖南拓天节能控制技术股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南拓天节能控制技术股份有限公司董事会
监事会	指	湖南拓天节能控制技术股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	湖南拓天节能控制技术股份有限公司章程
有限公司章程	指	长沙拓天节能技术有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
报告期	指	2012 年度、2013 年度
发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
艾默生	指	艾默生网络能源有限公司
安川、日本安川	指	日本株式会社安川电机
伟肯、VACON	指	伟肯（苏州）电气传动有限公司
ABB	指	瑞士 Asea Brown Boveri 集团公司
汇川、汇川技术	指	深圳市汇川技术股份有限公司
西门子	指	西门子（中国）有限公司
湘电风能	指	湘电风能有限公司
湘电集团	指	湘电集团有限公司
英威腾	指	深圳市英威腾电气股份有限公司

新时达	指	上海新时达电气股份有限公司
变频技术	指	通过改变交流电频率的方式实现交流电控制的技术
工控	指	工业自动化控制
本行业	指	工业自动化控制行业
变频器	指	把电压与频率固定不变的交流电，变换为电压和频率可变交流电的装置，变频器一般用于控制交流电机的转速或者输出转矩。输入电压不高于 690V 的变频器为低压变频器。
综采面	指	煤矿井下装备综合机械化设备的回采工作面，条件是采煤设备为采煤机，工作面运输设备为可弯曲刮板输送机，工作面顶板支护采用液压支架，顺槽装备带式输送机。
PLC	指	Programmable Logic Controller，即可编程逻辑控制器。
IGBT	指	绝缘栅双极性晶体管，一种电力电子行业的常用半导体开关器件。
ControlLogix	指	ControlLogix 系统是基于机架的系统，可以提供对使用顺序控制、过程控制、运动控制和驱动控制的控制系统进行组态的选项，还可提供通信 I/O 功能。
PID	指	数字电视复用系统名词 PID(Packet IDentifier) 在数字电视复用系统中它的作用好比一份文件的文件名，我们可以称它为“标志码传输包” 工程控制和数学物理方面 PID（比例积分微分）英文全称为 Proportion Integration Differentiation，它是一个数学物理术语。
ETHERNET	指	以太网
风电轮毂控制系统	指	变桨距风电机组实现变桨距控制的执行机构，广泛应用在变桨距调节、主动变桨距调节、变速恒频调节等整机系统中。
伺服系统	指	以物体的位移、角度、速度为控制量组成的能够跟踪目标任意位置变化的自动化控制系统。
大惯量	指	物质（物体）运动的惯性量值，是伺服电机的一项重要指标。
上位机	指	人可以直接发出操控命令的计算机，一般是 PC，屏幕上显示各种信号变化（液压，水位，温度等）。
水锤效应	指	在水管内部，管内壁光滑，水流运动自如，当打开的阀门突然关闭，水流对阀门及管壁，主要是阀门会产生一个压力。由于管壁光滑，后续水流在惯性的作用下，迅速达到最大，并产生破坏作用。这就是水利学当中的“水锤效应”，也就是正水锤。相反，

		关闭的阀门在突然打开后，也会产生水锤，叫负水锤，也有一定的破坏力，但没有前者大。
乳化液智能供液控制系统	指	由矿用隔爆型组合智能控制箱、矿用隔爆型变频器以及乳化液自动配比和自动反冲洗装置三部分组成，能适应在含有瓦斯和煤尘的环境中使用。
20KW 风电控制系统、小风电控制	指	为 20kW 小风电配套生产的电气控制系统，其硬件结构由控制系统（Control system）、偏航系统（Yaw system）、变桨系统（Pitch system）、驱动系统（Drive Train system）、发电系统（Generating system）五部分组成。
圆柱齿轮刷齿加工方法	指	一种圆柱齿轮刷齿加工方法。工件与刀具的各自转速分别为 n_1 和 n_2 , n_1 与 n_2 之比等于刀具齿数与工件齿数之比，刀具相当于一个与工件啮合的齿轮。加工时使工件与刀具两主轴的轴线呈轴交角 α , α 角为工件齿向螺旋角 β 与刀具齿向螺旋角 γ 的代数和。刀具的刃形设计成与工件齿形共轭形状，用多轴运动控制器控制工件和刀具的旋转；刀具的轴向进给径向进给。在切削点处，切削速度 V 随切削点在刀刃上变化而改变，形成刷削作用完成工件轮齿表面的切削成形。
安全标志管理	指	对危险性较大、涉及生产安全和人员安全健康的矿用设备、材料、仪器仪表实行强制性的安全准入管理，对纳入安全标志管理的矿用产品，只有经履行合格评定程序取得安全标志后才能在矿用使用。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：湖南拓天节能控制技术股份有限公司

注册资本： 1000 万元

法定代表人：刘志龙

有限公司设立日期：2006 年 1 月 4 日

股份公司设立日期：2012 年 10 月 15 日

住所：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

邮编：410205

电话：0731-89878398

传真：0731-89878308

网址：www.cstuotian.net

电子邮箱：cstuotian@126.com

董事会秘书：刘群红

组织机构代码：78287895-X

所属行业：根据证监会 2013 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于仪器仪表制造业（C40）；根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》，公司归属于工业自动化控制系统装置制造业（C4011）。

经营范围：节能技术，自动化控制技术、数控机床控制技术、新能源技术的研究、开发；自动化控制设备、数控机床控制设备、微电机、输配电控制设备、电力控制设备的设计、开发、组装生产、销售及相关的技术服务；计算机软件与硬件、网络设备、高低压开关、阀门的销售及相关的技术服务。（需资质证、许可证的项目应取得相应的有效资质证、许可证后方可经营）。

主营业务：公司主要从事工业自动化控制系统产品的设计、生产、销售和服务，为客户提供工业控制和变频节能领域的一体化解决方案。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：830823

股票简称：拓天节能

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1000 万股

挂牌日期： 年 月 日

（二）公司股东所持股份的限售安排及规定

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司章程第二十五条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

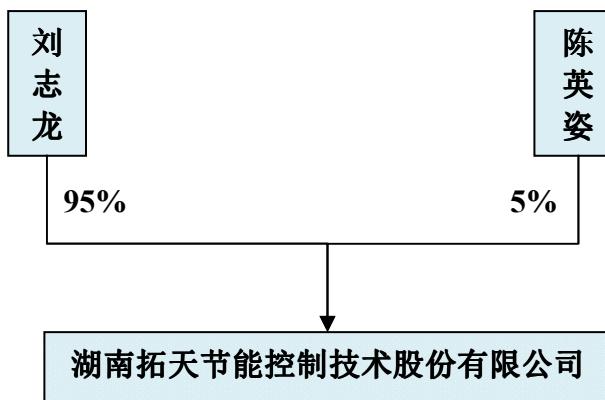
公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并进行转让，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的相关规则。

截至本公开转让说明书签署之日，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限等情况。公司现有股份持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

序号	股东名称	职位	持股数额 (万股)	持股比例 (%)	本次可进入全国中 小企业股份转让报 价系统报价转让数 量 (万股)
1	刘志龙	董事长、总经理	950	95	237.5
2	陈英姿	董事、副总经理	50	5	12.5
合 计		/	1000	100	250

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



报告期内，公司无下属子公司，未设立分公司，公司亦未投资参股其他公司。

(二) 前十大股东基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司前十大股东情况及股东性质如下表：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	所持股份数 (股)	持股比例 (%)
1	刘志龙	自然人	净资产折股	9,500,000	95
2	陈英姿	自然人	净资产折股	500,000	5
合 计		\	\	10,000,000	100

截至本公开转让说明书签署之日，公司前十大股东持有的股份不存在质押或其他争议的情形。

（三）公司前十大股东之间的关联关系

公司前十大股东之间的无关联关系。

四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况

（一）控股股东和实际控制人的认定

公司控股股东刘志龙持有股份公司 950 万股的股份，占公司股份总数的 95%，为公司的第一大股东。自公司成立以来，刘志龙一直是公司的法定代表人、董事长（执行董事），对公司经营决策有决定性影响，为公司的控股股东及实际控制人。

（二）控股股东和实际控制人的基本情况

刘志龙，男，中国国籍，1971 年 4 月出生，无境外永久居留权，硕士学历。1993 年 7 月-1997 年 12 月，就职于广东顺德特种变压器厂（现名顺特电工），任技术科主要负责人；1997 年 12 月-2001 年 4 月，就职于深圳华为技术有限公司市场部工作，历任广西、江西办事处项目经理；2001 年 5 月-2004 年 7 月，就职于美国艾默生公司，任高级项目经理，从事市场营销和分销管理工作；2004 年 8 月-2006 年 1 月就职于长沙圣奥科技有限公司，任总经理、董事；2006 年 1 月-2012 年 10 月，任有限公司执行董事兼总经理。现任公司董事长兼总经理、长沙广义投资有限责任公司监事。

（三）控股股东和实际控制人最近两年内的变化情况

公司控股股东和实际控制人最近两年内无变化。

五、历次股本变化及重大资产重组情况

自公司成立以来，未有重大资产重组情况。历次股本变化如下：

（一）有限公司的设立

湖南拓天节能控制技术股份有限公司的前身为长沙拓天节能技术有限公司。有限公司是由自然人刘志龙和刘建明出资，经长沙市工商局批准，于2006年1月4日依法设立。有限公司的基本情况如下：

有限公司企业法人营业执照注册号：4301002029312；有限公司法定代表人：刘志龙；注册地址：长沙市芙蓉区解放西路蓝色地标1110室；经营范围：节能系统、智能化系统、电力控制保护系统、计算机网络系统设计、开发、销售及技术服务；高低压开关设备、阀门、电子电力产品、计算机产品、化工产品开发、销售及技术服务（以上不含专营专控及限制项目，涉及行政许可的凭许可证经营）。

有限公司注册资本55万元人民币，其中刘志龙出资人民币49.5万元，占注册资本90%；刘建明出资人民币5.5万元，占注册资本10%。2005年12月30日，湖南中和有限责任会计师事务所出具湘中和验字（2005）第185号《验资报告》，对上述出资予以验证。

有限公司设立时的股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
刘志龙	现金	49.5	90
刘建明	现金	5.5	10
合计	-	55	100

（二）有限公司第一次变更公司住所

2006年5月15日，有限公司召开股东会，决议将有限公司住所从“长沙市芙蓉区解放西路蓝色地标1110室”变更至“长沙高新区火炬城MO组团7楼”。同时，股东一致同意对有限公司章程的相关条款进行修改，并通过了修改后的《长沙拓天节能技术有限公司章程》。

2006年5月25日，长沙市工商局核准了关于有限公司住所地的变更。

（三）有限公司第一次增加注册资本

2008年12月30日，有限公司召开股东会，决议将有限公司的注册资本由原来的55万元增加到300万元，新增245万元注册资本，分别由刘志龙认缴220.5万元，刘建明认缴24.5万元。同时，股东一致同意对有限公司章程的相关条款进行修改，并通过了修改后的《长沙拓天节能技术有限公司章程》。增资后，各股东的股权比例不变。

2009年1月20日，湖南中和有限责任会计师事务所出具湘中和验字（2009）第003号《验资报告》，对上述增资事项予以验证。

2009年1月22日，长沙市工商局核准了有限公司的此次变更。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
刘志龙	现金	270	90
刘建明	现金	30	10
合计	-	300	100

（四）有限公司第二次住所变更

2009年4月15日，有限公司召开股东会，决议将有限公司的住所从“长沙高新区火炬城MO组团7楼”变更至“长沙市芙蓉区解放西路136号蓝色地标”。同时，股东一致同意对有限公司章程的相关条款进行修改，并通过了修改后的《长沙拓天节能技术有限公司章程》。

2009年5月20日，长沙市工商局核准了有限公司的此次变更。

（五）有限公司第一次股权转让、第二次增加注册资本和第三次住所变更

2010年12月19日，有限公司召开股东会，决议同意股东刘建明将其持有的有限公司10%股权以30万元的价格转让给喻义明；决议同意有限公司的注册资本从300万元增至1000万元，新增的700万元，分别由刘志龙认缴680万元，喻义明认缴20万元；决议将有限公司住所由“长沙市芙蓉区解放西路136号蓝色地标1栋1205室”变更为“长沙市芙蓉区解放中路136号蓝色地标1009房”。股东一致同意对有限公司章程的相关条款进行修改，并通过了修改后的《长沙拓天节能技术有限公司章程》。同日，刘建明与喻义明签订了股权转让协议。

2011年1月11日，湖南中和有限责任会计师事务所出具湘中和验字（2011）第006号《验资报告》，对上述增资事项进行了验证。

2011年1月13日，长沙市工商局核准了有限公司此次关于股权转让、住所地、注册资本的变更。

本次增资及股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
刘志龙	现金	950	95
喻义明	现金	50	5
合计	-	1000	100

（六）有限公司第二次股权转让、第四次住所变更和第一次经营范围变更

2012年1月12日，有限公司召开股东会，决议同意喻义明将所持有的有限公司5%的股权以50万元的价格转让给朱晓辉。同日，喻义明与朱晓辉签订了《股权转让协议》。

2012年1月15日，有限公司再次召开股东会，决议将有限公司的住所地由“长沙市芙蓉区解放中路136号蓝色地标”变更为“长沙高新区麓天路8号橡树园二期厂房7栋3楼308-309单元”；将有限公司的经营范围变更为：节能技术、自动化控制技术、数控机床控制技术、新能源技术的研究、开发；自动化控制设备、数控机床电控设备、微电机、输配电控制设备、电力设备的设计、开发、组装生产、销售及相关的技术服务；计算机软件和硬件、网络设备、高低压开关、阀门的销售及相关的技术服务（需资质证、许可证的项目应取得相应的有效资质证、许可证后方可经营）。同日，股东一致同意对有限公司章程的相关条款进行修改，并通过修改后的《长沙拓天节能技术有限公司章程》。

2012年1月17日，有限公司的工商登记机关变更为长沙市工商局高新技术分局。2012年1月18日，长沙市工商局高新技术分局核准了有限公司此次股权转让及公司住所和经营范围的变更。

本次变更完成后，有限公司的股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
刘志龙	现金	950	95
朱晓辉	现金	50	5
合计	-	1000	100

（七）有限公司第三次股权转让

2012年6月15日，有限公司召开股东会，决议同意朱晓辉将其所持的有限公司5%股权以50万的价格转让给陈英姿，同意刘志龙将所持的有限公司3%股权以30万元的价格转让给周毅，同意刘志龙将其所持有的1%的股权以10万元的价格转让给李九生。同日，朱晓辉与陈英姿签订了股权转让协议，刘志龙分别与周毅和李九生签订了股权转让协议。

2012年6月20日，长沙市工商局高新技术分局核准了此次变更。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

股东姓名	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
刘志龙	现金	910	91
陈英姿	现金	50	5
周毅	现金	30	3
李九生	现金	10	1
合计	-	1000	100

(八) 有限公司整体变更暨股份公司成立

2012年9月1日，有限公司召开临时股东会通过决议，根据北京永拓会计师事务所有限公司出具的京永审字(2012)第14607号审计报告，以截至2012年6月30日经审计的账面净资产10,038,874.58元为基准，将其中的1000万元净资产折合1000万股，作为股份公司的股本总额，净资产超过股本的部分计入资本公积，公司整体变更为股份有限公司，同时更名为湖南拓天节能控制技术股份有限公司。同日，有限公司全体股东作为发起人签署了《发起人协议》。

2012年8月14日，北京永拓会计师事务所有限公司出具京永验字(2012)第21008号验资报告，验证截止2012年6月30日，股份公司(筹)已收到全体股东缴纳的注册资本1000万元。各股东以审计后的净资产按1:0.9961的比例折合股本，共计折合股本1000万元，剩余38,874.58元计入资本公积。

2012年8月20日，深圳金开中勤信资产评估有限公司对有限公司截至2012年6月30日的资产进行评估，出具了深金评报字[2012]第033号评估报告。该次评估的评估方法按资产基础法，截止2012年6月30日，公司净资产评估值为人民币1,010.63万元(大写壹仟零壹拾万陆仟叁佰元)。

2012年9月20日，股份公司(筹)召开创立大会，会议选举了董事会成员和监事会成员，通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保管理制度》。

2012年10月15日，长沙市工商局高新分局核准了此次变更。股份公司换领了注册号为430193000016073的企业法人营业执照。

股份公司的经营范围为节能技术、自动化控制技术、数控机床控制技术、新能源技术的研究、开发；自动化控制设备、数控机床控制设备、微电机、输配电

控制设备、电力控制设备的设计、开发、组装生产、销售及相关的技术服务；计算机软件和硬件、网络设备、高低压开关、阀门的销售及相关的技术服务（需资质、许可证的项目应取得相应的有效资质、许可证后方可经营）。

股份公司股权结构如下：

股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
刘志龙	净资产	910	91
陈英姿	净资产	50	5
周毅	净资产	30	3
李九生	净资产	10	1
合计	-	1000	100

（九）股份公司第一次股权转让

2013年5月，周毅因为工作变动的原因，申请辞去监事会主席职务，公司接受了其离职申请。根据2012年6月15日双方股权转让协议（刘志龙转让给周毅）的声明和保证内容：若周毅离职，应按原价或当时价值（两者取其低）将股权转回给刘志龙。

2014年1月10日，股东刘志龙与周毅经协商，双方达成协议：股东周毅将其所持的公司3%股权（30万股）以每股1元，总额30万的价格转让给股东刘志龙。同日，刘志龙与周毅签订了股权转让协议，协议有效并已实际执行。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
刘志龙	净资产	940	94
陈英姿	净资产	50	5
李九生	净资产	10	1
合计	-	1000	100

由于股份公司的股东变更情况不在工商局受理的备案范围内，因此未能办理工商备案，仅在公司内部的股东名册中进行了变更。

（十）股份公司第二次股权转让

2013年5月，李九生因为身体健康状态不能持续工作的原因，申请辞去公司

董事职务，公司接受了其离职申请。根据 2012 年 6 月 15 日双方股权转让协议（刘志龙转给李九生）的声明和保证内容：若离职，应按原价或当时价值（两者取其低）将股权转回给刘志龙。

2014 年 1 月 12 日，股东刘志龙与李九生经协商，双方达成协议：股东李九生将其所持的公司 1% 股权（10 万股）以每股 1 元，总额 10 万的价格转让给股东刘志龙。同日，刘志龙与李九生签订了股权转让协议，协议有效并已实际执行。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
刘志龙	净资产	950	95
陈英姿	净资产	50	5
合计	-	1000	100

由于股份公司的股东变更情况不在工商局受理的备案范围内，因此未能办理工商备案，仅在公司内部的股东名册中进行了变更。

六、公司董事、监事、高级管理人员的情况

（一）董事

公司本届董事会为第一届董事会，董事会成员 5 人，董事任期 3 年（2012 年 9 月 20 日至 2015 年 9 月 19 日；其中董事黄锋，任期自 2013 年 6 月 20 日至 2016 年 6 月 19 日）。各董事具体情况如下：

1、刘志龙，董事长，详见本公开转让说明书第一节之“四、公司股东情况之（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

2、陈英姿，男，中国国籍，1971 年 6 月出生，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月-1996 年 3 月，就职于中意集团股份有限公司，任质量部质检员；1996 年 4 月-2004 年 2 月，就职于伊莱克斯中意电冰箱有限公司，任研发部实验室主任；2004 年 3 月-2009 年 4 月，就职于伊莱克斯（中国）电器有限公司，任中国区冰箱研发中心实验室经理；2009 年 5 月-2012 年 4 月，就职于海信容声（广东）冰箱有限公司，任质量部副部长；2012 年 5 月加入本公司，任副总经理。现任公司董事、常务副总经理。

3、黄锋，男，中国国籍，1976 年 12 月出生，无境外永久居留权，本科学历。

2000 年 7 月-2002 年 11 月，就职于青岛科龙电子工程有限公司，任研发工程师；2002 年 12 月-2006 年 05 月，就职于韩国 DY（株式）会社，任技术部次长兼职总工程师助理；2006 年 11 月-2012 年 08 月，就职于深圳市精密达机械有限公司，任副总经理兼技术总监；2013 年 6 月，加入本公司，任技术总工程师。现任公司董事。

4、吴胜，男，中国国籍，1980 年 12 月出生，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 9 月-2004 年 8 月，就职于新华电脑学校长沙分校，任教师；2004 年 9 月-2009 年 3 月，就职于中企动力科技集团股份有限公司分公司，任运营总监；2009 年 4 月-2010 年 6 月，就职于美美印象摄影机构，任店长；2010 年 7 月加入公司，任综合部部长。现任公司董事、综合部部长。

5、杨文靖，男，中国国籍，1984 年 10 月出生，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 6 月-2008 年 8 月，就职于长沙长协计算机有限公司，任客户经理；2008 年 9 月加入公司，任市场部副部长兼湘潭办事处主任。现任公司董事、市场部副部长兼湘潭办事处主任。

（二）监事

公司本届监事会为第一届监事会，监事会成员 3 人，其中凌常菁、杨威由职工民主选举产生并经股东大会审议通过，监事任期 3 年（其中监事会主席周国文，任期自 2014 年 1 月 3 日至 2017 年 1 月 2 日；职工代表监事凌常菁、杨威，任期自 2013 年 8 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日）。各监事具体情况如下：

1、周国文，男，中国国籍，1964 年 9 月出生，无境外永久居留权，本科学历。1987 年 7 月-2004 年 2 月，就职于湖南郴州煤机厂，历任工程师、技术副厂长；2004 年 3 月-2007 年 3 月就任职于湖南郴州矿山机械有限公司，历任副总经理兼任生产部长、技术部长、供应部长；2007 年 3 月-2011 年 6 月，就职于湖南郴州卓越有色金属冶炼有限公司，任总经理助理；2011 年 8 月-2012 年 5 月，就职于湖南韧坚通用机械有限公司，任生产技术总监、副总经理；2012 年 5 月加入公司，任机械工程师。现任公司监事会主席。

2、凌常菁，男，中国国籍，1984 年 8 月出生，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 6 月-2005 年 1 月，就职于广东惠阳东亚科技集团，任品质部任品质主管；2005 年 3 月-2010 年 12 月，就职于家利安电业科技（深圳）有限公司，历任仓库

任仓库主管、生产部生产经理；2011年6月加入公司，任生产部任副部长。现任公司监事。

3、杨威，男，中国国籍，1985年11月出生，无境外永久居留权，本科学历。2019年6月-2010年4月，就职于攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司，任技术部任机械工程师；2010年4月-2011年3月，就职于湖南景明电力器材有限责任公司，任技术部任技术员；2011年3月加入公司，任技术研发部结构工程师。现任公司监事。

（三）公司高级管理人员

公司现有高级管理人员4名，由公司董事会聘任，高级管理人员任期3年（2012年9月20日至2015年9月19日，其中董事会秘书刘群红，任期自2013年10月15日至2014年10月14日）。高级管理人员简历如下：

1、刘志龙，总经理。详见本公开转让说明书第一节之“四、公司股东情况之（二）控股股东和实际控制人基本情况”。

2、陈英姿，副总经理。详见本公开转让说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（一）董事”。

3、刘群红，董事会秘书，女，中国国籍，1977年7月出生，无境外永久居留权，大专学历。1997年10月-1998年7月，就职于广东东莞合成制品厂，任行政部任文员；1998年8月-2007年11月，就职于广东东莞市台商投资企业协会，任凤岗分会任会务秘书；2008年3月-2010年10月，就职于深圳市嘉达货运代理有限公司，任行政主管；2011年7月加入公司，任综合部人事专员。现任公司董事会秘书。

4、方优优，财务总监，女，中国国籍，1983年12月出生，无境外永久居留权，本科学历。2006年4月-2009年4月，就职于广东东莞信泰光学有限公司，任财务部会计；2009年4月-2009年8月，就职于湖南隆达房地产开发有限公司，任财务部会计；2009年8月-2010年6月，就职于金蝶软件（中国）有限公司长沙分公司，任财务部出纳；2010年7月加入公司，任财务部副部长。现任公司财务总监。

七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项 目	2013年12月31日	2012年12月31日
-----	-------------	-------------

资产总额（元）	11,124,999.06	12,072,445.98
股东权益合计（元）	8,984,162.77	9,527,177.40
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	8,984,162.77	9,527,177.40
营业收入（元）	9,917,119.74	13,336,335.65
净利润（元）	-543,014.63	-512,249.44
经营活动产生现金流量净额（元）	130,044.35	1,677,803.64
项目		2013 年度
流动比率（倍）	5.07	4.06
速动比率（倍）	4.29	3.10
资产负债率（%）	19.24	21.08
应收账款周转率（次）	1.66	2.22
存货周转率（次）	2.78	3.75
毛利率（%）	14.24	13.23
净资产收益率（%）	-5.87	-5.24
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-15.74	-9.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-54.30	-51.22
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-153.98	-91.89
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-153.98	-91.89
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.013	0.167
每股净资产（元/股）	0.898	0.952
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.898	0.952
基本每股收益（元/股）	-0.054	-0.051
稀释每股收益（元/股）	-0.054	-0.051

八、与本次挂牌有关的当事人

（一）主办券商

名称：方正证券股份有限公司

法定代表人：雷杰

住所：湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22-24 层

电话：0731-85832202

传真：0731-85832281

项目负责人：李琴琴

项目行业负责人：宫智新

项目法律负责人：李琴琴

项目财务负责人：黄海波

项目其他人员：杨棕越

（二）律师事务所

名称：湖南金州律师事务所

负责人：杨建伟

住所：湖南长沙市芙蓉中路三段398号新时空大厦20楼

电话：0731-85012987 0731-85012988

传真：0731-85231168

经办律师：唐爱武 江忠皓

（三）会计师事务所

名称：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：吕江

住所：北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

电话：010-65950511-0611/0711

传真：010-65955570

经办注册会计师：吕润波 李宏

（四）资产评估机构

名称：北京金开资产评估有限公司（原深圳金开中勤信资产评估有限公司）

法定代表人：王居福

住所：北京市西城区广安门外大街248号1幢701室

电话：024-86398779

传真：024-86398779

经办注册资产评估师：黄鸥 魏玉姣

（五）股票登记机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
邮编：100033
电话：010-58598980
传真：010-58598977

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
法定代表人：杨晓嘉
电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主营业务

（一）主营业务情况

公司主要从事工业自动化控制系统产品的设计、生产、销售和服务，为客户提供工业控制和变频节能领域的一体化解决方案。公司的产品主要在风力发电、污水处理、空气治理、矿山机电设备、数控机床控制、有色冶金、铁路机车电源、工程机械、电力等行业的节能控制领域取得了较为广泛的应用。

2012年和2013年，公司主营业务收入分别为13,335,552.74元、9,913,731.70元，主营业务收入占营业收入比重分别为99.99%、99.97%，主营业务明确。公司自设立以来主营业务没有发生重大变化。

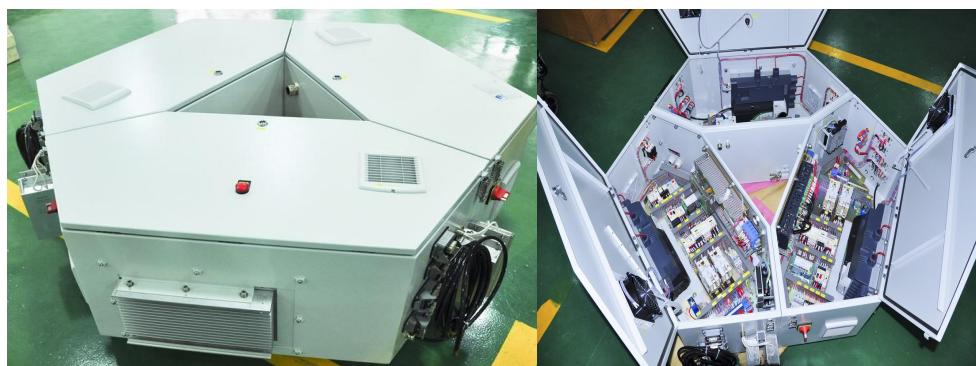
（二）主要产品及用途

公司主要产品为工业自动化控制系统集成产品及分销产品。公司利用分销产品采购成本低和技术应用经验丰富的优势，为风电、环保、煤炭、矿山机械等行业提供专业化的系统集成产品及服务。

1、工业自动化控制系统集成产品

（1）风电行业系统集成产品

公司的风电行业系统集成产品主要为2.5MW风电变桨控制系统，即风电轮毂控制系统。该产品是变桨距风电机组实现变桨距控制的执行机构，广泛应用于变桨距调节、主动变桨距调节、变速恒频调节等整机系统中。风电轮毂控制系统根据上位机指令调整桨叶的角度，从而达到稳定功率输出的目的，是变桨距型风电机组的关键核心部件。





（2）环保行业系统集成产品

公司在环保行业的系统集成产品主要包括污水处理自动控制系统、脱硫脱硝自动控制系统和垃圾处理控制系统等三类产品。污水处理自动控制系统实现了系统的集中监视、分散控制、柔性调整和设备的自动管理。脱硫脱硝自动控制系统能够除去烟气的二氧化硫和一氧化硫，同时去除烟气中的尘埃等。垃圾处理控制系统解决了现场分布较散、距离较远、范围较大的控制难题。

（3）煤炭行业系统集成产品

公司在煤炭行业的系统集成产品主要为地面生产控制系统。该产品主要用于煤矿，既实现了带式运输机的现场控制与集中控制，也实现了对带式运输系统现场工作安全状况的监控与煤仓存储情况的监控，有效地提高了煤矿地面生产系统的工作效率与现场安全性，保证了煤矿生产的有序进行。

（4）矿山机械行业系统集成产品

公司在矿山机械行业的系统集成产品为 30T 架线式交流传动机车电源控制系统。该产品适应电网能力强，能适应矿车频繁拉弓或弓网接触不好的现象、且在制动、下坡时可采用变流器对电网发电，从而节约电能。与电阻矿用车相比，该电源控制系统启动时冲击力小，并具有较强的抗振动冲击能力，能适应恶劣的矿车作业铁轨条件，而且对矿车具有多重功能的保护。

（5）其他行业系统集成产品

公司生产的其他系统集成产品包括炼硅炉自动化控制系统、冷却水站控制系统和恒压供水控制系统。炼硅炉自动化控制系统由硅炉本体控制、原料场控制、除尘系统控制三部分组成，既实现了冶炼过程的自动化，也使得冶炼系统运行稳定及节能环保。冷却水站控制系统能在无人值守时系统能正常运行，系统可靠性

高，可维护性强，且能自动排除故障。泵站内的各泵采用互备技术，任何一个泵出现突发故障都不影响系统的正常工作。恒压供水系统可使供水系统运行平稳可靠，实现无人值守的全自动循环倒泵、变频运行，优化各台水泵运行效率，消除启动最大电流的冲击，降低泵的平均转速，从而延长泵的使用寿命，并能消除启动和停机时的水锤效应。

2、工业自动化控制产品分销

公司有丰富的产品代理、分销经验，代理了汇川、伟肯等国内外知名的工控产品配件。公司主要代理变频器、一体化专机、伺服系统、驱动控制器等产品。公司分销业务目标是向工业企业提供全面的“一站式采购”服务。客户通过从公司采购，可以降低商品采购成本、采购管理成本、商品持有成本，提高企业竞争力。

（三）公司产品竞争力

公司的核心技术人员均拥有超过十年的相关行业从业经历，其技术专业水平可以使公司保障并强化其核心技术优势。公司的管理团队以核心技术人员为主，并担任公司的董事、监事或高级管理人员。公司董事长兼总经理刘志龙毕业于华中科技大学电力工程系，获电机制造及控制专业学士学位，先后就职于广东顺德特种变压器厂（现名顺特电工）、深圳华为技术有限公司、美国艾默生公司等公司，参与过 SC、SC3、SC8 系列干式变压器设计工作，作为主要负责人完成干式变压器降噪公关项目（获佛山市科技进步三等奖）。多年来一直紧紧围绕技术研发工作，同时又熟悉市场、了解客户，深具创新精神。公司副总经理、董事陈英姿长期从事产品研发等技术工作，对技术研发有很强的能力与很深的理解。公司技术总工程师、董事黄锋拥有两项发明专利（发明人及专利权人），曾任深圳市技术专家委员会成员。公司机械工程师、监事会主席周国文长期从事技术研发与技术管理工作，实践经验丰富。此外，由于长期坚持在工控行业，不断积累，公司拥有多名技术精湛年轻的自动化工程师，并作为深圳汇川与芬兰伟肯变频器的湖南技术服务中心，多名技术人员定期到这两家公司进行软硬件的培训，取得多项技术证书。

公司的核心技术人员和团队拥有丰富的技术和管理经验，所有产品与专利都来自于自主研发与创新，并能够对创新进行有效管理，产品持续得到改进与发展，是公司优于竞争对手、进行差异化竞争的有力保障。

公司拥有 6 项计算机软件著作权和 3 项实用新型专利，并作为核心技术应用

在公司的产品和服务上。

公司在变频控制系统产品上的技术优势主要体现在控制系统嵌入式软件上，技术人员利用公司自主研发的软件，根据客户需求进行自动化产品的应用性研发和设计。公司在风电行业系统集成、环保行业系统集成和煤炭行业自动控制系统等领域，拥有丰富的行业经验。

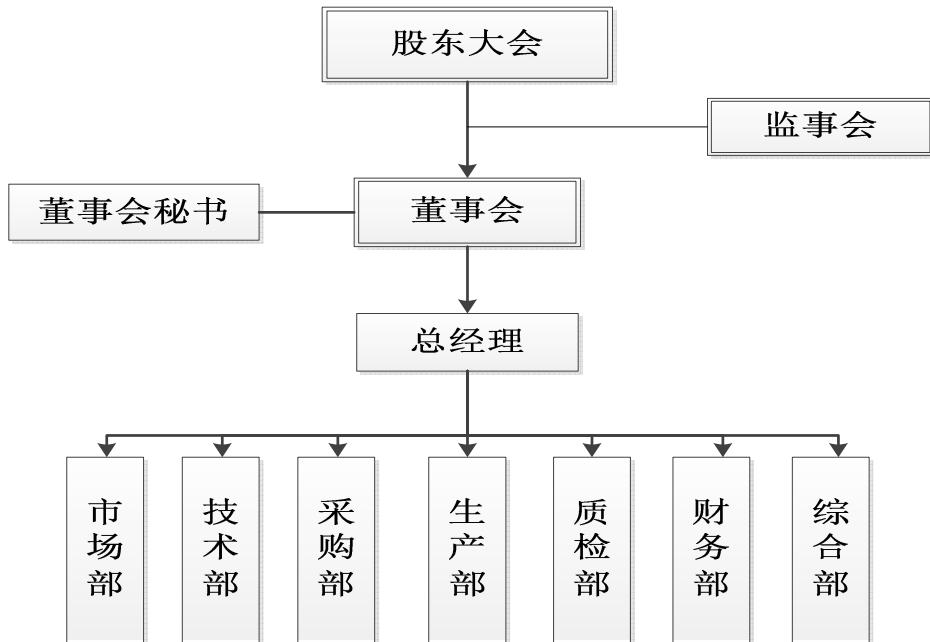
公司 2013 年自主研发了两项新产品：无人值守智能化乳化液泵站控制系统和大型风力发电后备电池管理系列产品。

无人值守智能化乳化液泵站控制系统：该产品针对煤矿井下液压支柱的乳化液泵站浪费能源、自身寿命短、噪音大、乳化液过滤效果不好影响液压支柱寿命、乳化液人工配比麻烦、管理成本高等缺陷，通过人工智能+变频方式，实现了节能 40% 以上、延长乳化液泵一倍以上寿命、大幅降低噪音、减少液压支柱维修、延长液压支柱寿命、自动配液、无人值守等诸多功能。相对竞争对手，公司在主备乳化液泵之间智能切换、自动配比、智能过滤排污、远程监控方面有独特优势。该产品已在山西长治经坊矿开始试用，公司与多个煤矿集团就业务合作达成意向。针对该产品，公司取得了防爆合格证、矿用产品安全标志证书（三项）、质量控制体系认证、实用新型专利（三项），系全国第二家具备该产品生产销售资格的企业。

大型风力发电后备电池管理系列产品：该产品可以解决大型风力发电设备后备电池管理系统存在的诸多问题，例如电池充放电管理不完善造成电池寿命短、电池管理单元可靠性不高故障多、在严寒冬季与炎热夏季电池大面积失效、电池管理单元价格高等。针对该产品的专利申请也在准备之中，产品具有创新性和独特性，现已通过湘电集团的内部性能测试，目前正在产品试用，预计年内将实现销售。

二、公司内部组织结构与主要生产流程

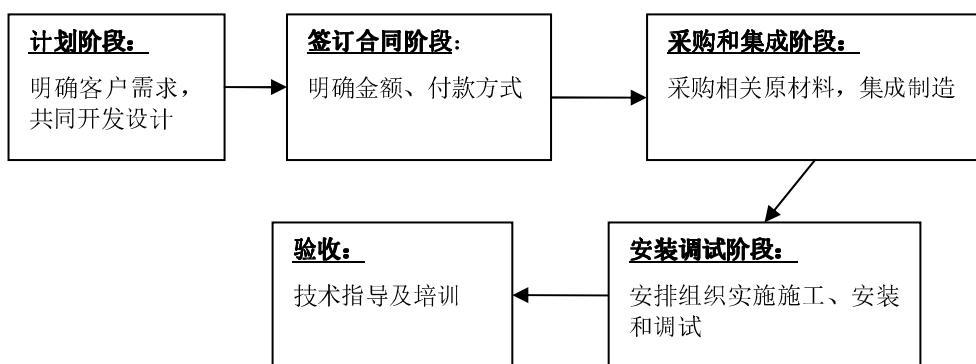
（一）内部组织结构图



（二）公司主要业务流程

公司的产品通过公开竞标的方式获得项目订单，为客户提供最优的解决方案。公司市场部搜集跟踪客户信息，了解客户需求后，交由技术部制作满足客户工艺设计需求的详细设备技术方案，再由财务部进行成本预算，并以成本预算为依据，制作投标书，参与投标工作，最终签订合同。随后公司根据具体的情况进行采购、集成制造，组织安装和调试直到最终验收。公司业务流程图如下：

业务流程示意图

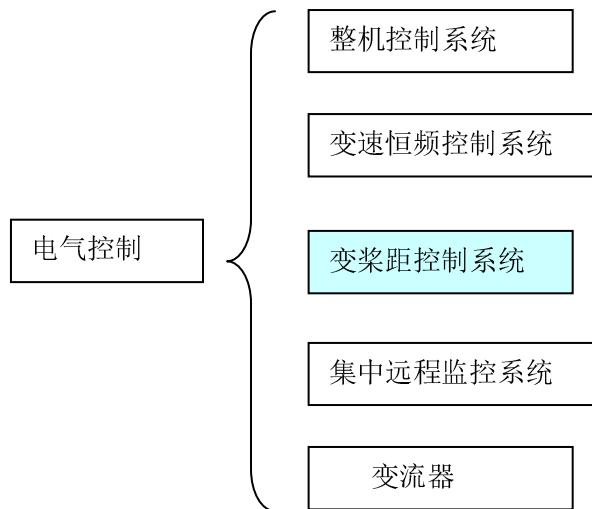


三、公司业务有关资源情况

（一）主要产品与服务所使用的技术

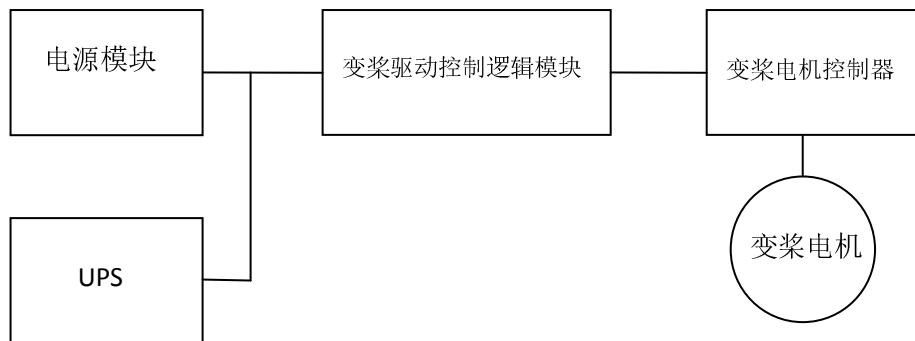
1、风电行业系统集成产品

风电机组综合控制系统包括变流器、整机控制系统、变桨距控制系统等部分。



风电变桨控制系统通过改变叶片迎角，实现对风机的功率控制，即通过在叶片和轮毂之间安装变桨驱动机带动回转轴承从而改变叶片迎角，由此控制叶片的升力，以达到控制作用在风轮叶片上的扭矩和功率的目的，是最大程度利用并保护风力发电机的关键。变桨控制系统作为风力发电的基本控制系统，主要有三个作用：一是调整叶片迎角以获得适当功率的电力，二是通过调整叶片角把叶片的转动控制在一定的速度，三是当风机出现故障的时候，使用备用电源驱动变桨机使叶片安全顺桨。

变桨电机驱动装置工作原理



公司的风电轮毂控制系统有如下技术特点：

一是采用大惯量 PID 调节模型研究。通过系统辨识获得系统控制模型和参数，建立大惯量 PID 调节模型，结合系统校正、复合控制等技术，改善系统稳定性、控制精度和响应速度等性能指标。

二是高精度全数字冗余位置控制技术。采用嵌入式计算机技术、数字直流驱

动技术、位置传感器冗余设计技术，移植自主知识产权嵌入式操作系统和软件开发平台，完成全数字冗余位置控制算法和软件实现。

三是快速安全链保护技术。综合利用容错容灾原理，采用反逻辑设计等技术，将可能引起致命故障的节点串联成一个回路，构建基于后备电池组、直流电机和安全检测机制的快速安全保护链。

四是宽温及抗恶劣环境加固技术。采用军用计算机加固技术、机柜小环境温控技术、机柜热设计与仿真技术，优化机柜内部件分布、结构，应用舰载设备特殊防腐处理和表面喷涂工艺技术，提高设备环境适应能力。

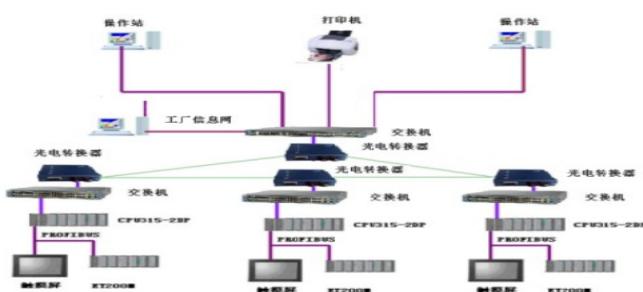
五是智能独立变桨控制技术。智能独立变桨控制技术是变桨控制的发展趋势，通过检测桨叶载荷引入整机控制模型，独立调节各桨叶节距角，以减小桨叶拍打、塔架阴影、剪切风对风机影响，从而提高风机工作稳定性。

2、环保行业系统集成产品

（1）污水处理自动控制系统

公司的污水处理自动控制系统选用西门子 S7-300 PLC，具有结构高度模块化、指令集功能强大、能够满足多样化和个性化需求的特点。该 PLC 系统分为 3 个站，在控制室内设两台工控机操作站，该操作站包括工程师站一台，操作员站一台，设置在综合楼中央控制室内。现场设 3 个 PLC 站，分别设在旋流沉砂风机房配电室（PLC1）、污泥脱水机房配电间（PLC2）、变电所低压配电房（PLC3）内。通过控制 3 个 PLC 站完成对整个污水厂的自动控制。3 个 PLC 站通过光纤与中控室进行通讯，各种仪表信号通过屏蔽线与 PLC 站连接通信，PLC 站内通过 PROFIBUS-DP 网络进行通讯。

公司污水处理控制系统示意图

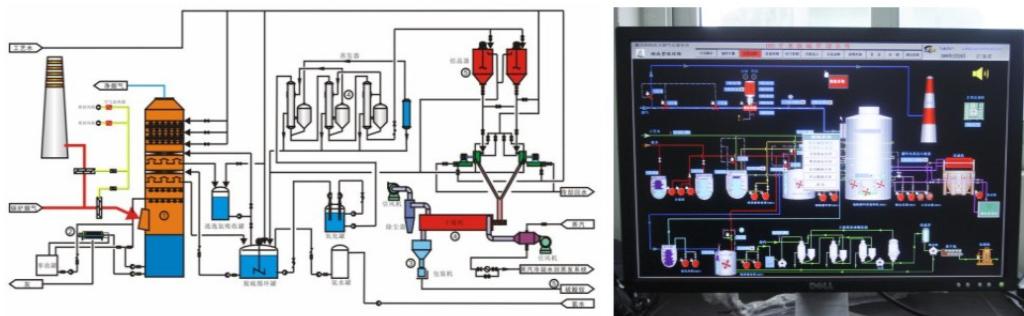




（2）脱硫脱硝自动控制系统

公司的脱硫脱硝自动控制系统采用 ABB 公司最先进的基于 ControlLogix 平台的 1756-L55M23 控制器，数字量输入点数：104 点；数字量输出点数：104 点；模拟量输入点数：60 点；模拟量输出点数：60 点。网络分为三层，即：现场控制层，车间控制层，集中控制层，车间到集控室采用高速的以太网通信技术，现场总线到车间主 PLC 站采用高可靠性，双冗余高速的 ControlNet 网，上位机 HMI 采用功能强大的 RSVIEW32，实现丰富直观的画面监控功能，报警功能，趋势历史记录查询功能，故障分析功能等，实现复杂的顺序控制及 PID 多回路控制。

公司脱硫脱硝控制系统示意图



（3）垃圾处理自动控制系统

公司的垃圾处理自动控制系统使用组态监控软件来监控厂区设备，与水平垂直双向压缩机控制器（松下 AFPX-C60R）、除尘除臭系统控制器（西门子 S7-200-CPU226）、门帘控制器（三菱 FX1S）等采用数据交换方式组成控制系统。使用 3DMAX 软件与组态软件结合的技术，使设备的运行和监控在保证动画逼真前提下，实现了设备的各个动作变化过程与现场 I/O 信号测点的同步。

公司垃圾处理控制系统示意图

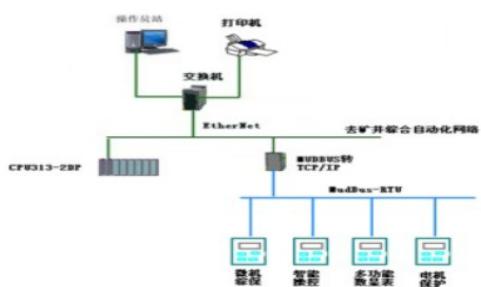


3、煤炭行业自动控制系统

公司的煤炭行业自动控制系统主要是煤炭的地面生产控制系统。该系统采用西门子 S7-300 系列 PLC，数字量输入、输出采用继电器隔离。该系统采用逆煤流起车，顺煤流停车，故障时前级马上停车，后级顺序停车，保证了系统的可靠、高效运行。PLC 和上位机采用 ETHERNET 网络通讯，高、低压柜参数通过 MODBUS 网络进行采集，并通过 ETHERNET 网络集成在矿井综合自动化系统中。系统高压配电部分和第三方设备参数通过 MODBUS 网络进行采集，PLC 和上位机通过 ETHERNET 通讯，控制系统通过 ETHERNET 网络集成在工厂综合自动化系统中。

煤炭地面生产控制系统通过传感器采集现场的故障信息，并将信号送至可编程控制器中进行数据处理，实现现场控制。同时传感器所采集的信号将通过可编程控制器传输至上位机，由上位机进行故障处理和数据分析，以此实现煤矿地面生产系统的故障保护。

公司煤炭地面生产控制系统示意图



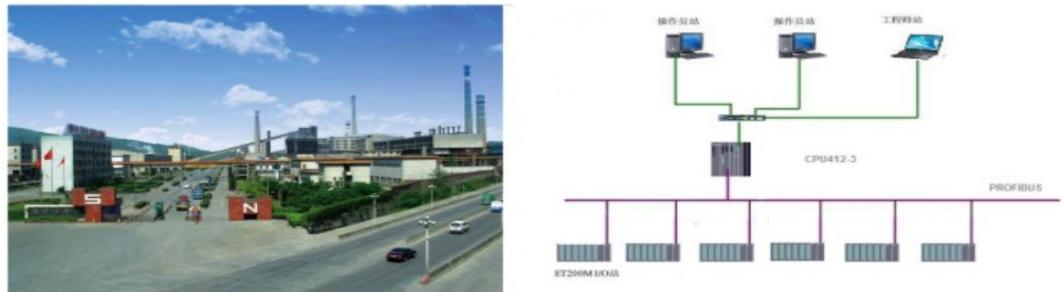
4、其他行业自动控制系统

(1) 冶炼行业自动控制系统

公司的冶炼行业自动控制系统由三部分组成：硅炉本体控制，主要控制电极升降、电极冷却水、电极升降液压站、炉门升降、出硅口等；原料场控制，主要控制原料上仓、原料配比等；除尘系统控制，主要控制系统除尘、出灰、出灰包

装等。控制器采用 S7-400 系列 PLC，远程 I/O 站采用 ET200.PLC 和上位机采用 ETHERNET 网络通讯，高、低压柜参数通过 MUDBUS 网络进行采集，并通过 ETHERNET 网络集成在工厂综合自动化系统中。

公司冶炼行业自动控制系统示意图



（2）水处理自动控制系统

公司的水处理自动控制系统产品主要用于恒压供水系统的自动化控制，产品采用进口压力传感器、西门子 300 系列 PLC 和 ABB 变频器及上位机组态作为中心控制装置，实现为主管网恒压力循环供水。控制系统的原理为：安装在管网干线上上的压力传感器，用于检测管网的水压，将压力转化为 4~20 mA 的电流信号，提供给 PLC；在上位机组态上设定管网压力通过 PORIBUS 通讯网络将数据传送给 PLC，由 PLC 内部进行 PID 闭环计算，并将计算数据通过模拟量输出端口将信号传送至变频器频率给定端口，达到管网压力闭环调节的目的。该套系统的特点是自动化程度高、压力波动小，特别适用于无人值守及恒压控制要求比较高的场合。

公司恒压供水自动控制系统示意图



（二）无形资产情况

1、无形资产使用情况

公司账面上的无形资产主要为系统软件（包括：金蝶财务软件系统、售后软件、组态软件WINCCV7.开发版）。截至2013年12月31日，公司无形资产账面原值合计44,333.34元，累计摊销13,392.34元，账面净值30,941.00元。

2、知识产权和非专利技术

（1）软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有6项软件著作权及著作权的全部权利，无潜在纠纷。具体为：

序号	软件著作权名称	首次发表日期	授权号	获得方式
1	交流电源检测软件 v1.0	2011.10.05	2012SR080242	自主研发
2	污水处理系统 v1.0	2010.05.18	2012SR080378	自主研发
3	电力数据分析软件 v1.0	2012.04.10	2012SR080543	自主研发
4	大厦电梯控制系统 v1.0	2012.04.04	2012SR080546	自主研发
5	矿用交流变频控制系统 v1.0	2012.05.05	2012SR080551	自主研发
6	节能管理软件 v1.0	2012.03.05	2012SR080184	自主研发

《著作权法》规定：“法人或者其他组织的作品、著作权（署名权除外）由法人或者其他组织享有的职务作品，其发表权、本法第十条第一款第（五）项至第（十七）项规定的权利的保护期为五十年，截止于作品首次发表后第五十年的12月31日，但作品自创作完成后五十年内未发表的，本法不再保护。”上述共计6项计算机软件著作权均在法律规定的有效保护期内。

（2）专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有3项实用新型专利技术，具体情况如下表：

序号	专利号	实用新型名称	专利权人	取得方式
1	201320282664.2	自动过滤反冲洗装置	湖南拓天节能控制技术股份有限公司	自主研发
2	201320282452.4	乳化液泵站配液装置	湖南拓天节能控制技术股份有限公司	自主研发
3	201320282507.1	一种延时切换电路	湖南拓天节能控制技术股份有限公司	自主研发

(3) 商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司暂无注册商标。

(三) 业务许可与公司资质

1、业务许可情况

根据国家安全生产监督管理总局等相关部门的规定，我国实施矿用产品强制性安全标志管理制度。截止本公开转让说明书签署之日，公司已拥有的矿用产品安全标志证书如下：

产品名称	规格型号	标准和要求	安全标志编号	有效期
矿用隔爆型电气控制箱	KXB-200/660	GB3836-2010 Q/TT KXB001-2012	MAB130454	2013.6.20~2018.6.20
乳化液泵站变频电控制装置	ZBP-125/660	GB3836-2010 Q/TT ZBP001-2012	MAB130455	2013.6.20~2018.6.20
矿用隔爆型低压交流变频器	BPB-125/660	GB3836-2010 Q/TT BPB001-2012	MAB130456	2013.6.20~2018.6.20

2、公司获得资质与荣誉情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的资质证书及荣誉如下表：

序号	证书名称	证书编号	颁发机关	颁证时间
1	创业新星	——	长沙市人民政府	2011年1月
2	高新技术企业	GF201243000346	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局	2012年11月
3	优秀企业	——	长沙市工业和信息化委员会	2012年12月
4	质量管理体系认证证书	05312Q20553R0S	北京恩格威认证中心	2013年3月

(四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

(五) 公司主要固定资产情况

公司主要固定资产为机械设备、办公电子设备以及运输设备，公司依法拥有相关的产权。截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产综合成新率为 37.59%，固定

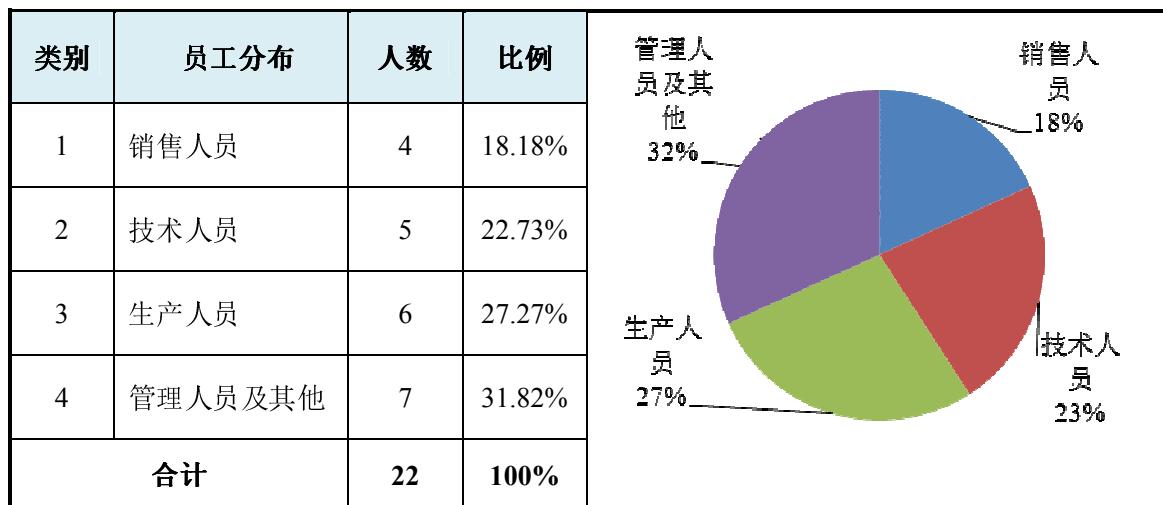
资产均处于良好状态，不存在有抵押、质押、担保的情况。

类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率
机械设备	41,324.78	6,369.19	34,955.59	84.59%
办公电子设备	320,152.95	208,876.41	111,276.54	34.76%
运输设备	180,747.34	107,114.78	47,889.23	26.50%
合计	516,481.73	322,360.37	194,121.36	37.59%

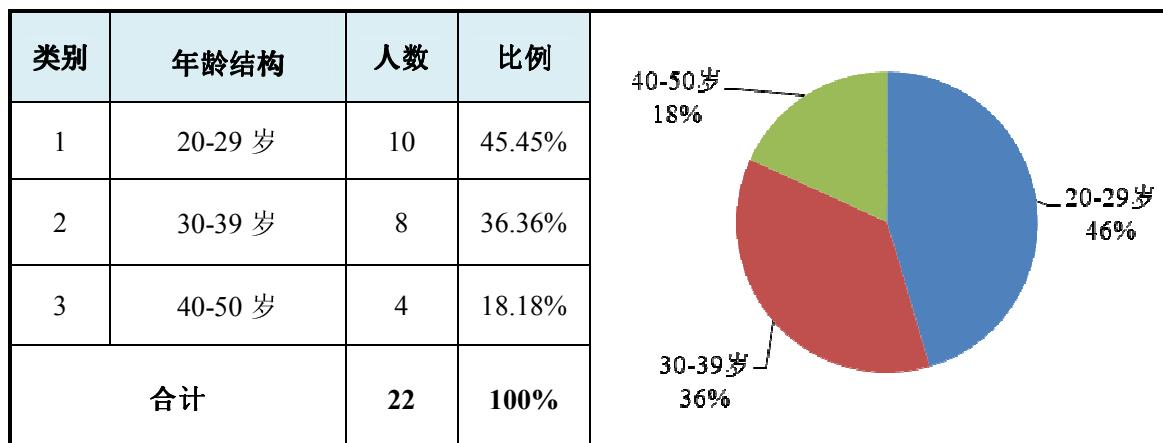
(六) 公司人员结构以及核心技术人员情况

截至 2014 年 1 月 31 日，公司员工总数为 22 人，其中包括硕士 1 人，大学本科 13 人，大专及以下 8 人。岗位构成上，主要管理人员及其他 7 人，占员工总数的 31.82%，技术人员 5 人，占员工总数的 22.73%，销售人员 4 人，占员工总数的 18.18%。员工年龄结构上，20-30 岁区间的员工数量占总数的 45.45%，30-40 岁的员工比例为 36.36%，40-50 岁的员工比例为 18.18%。

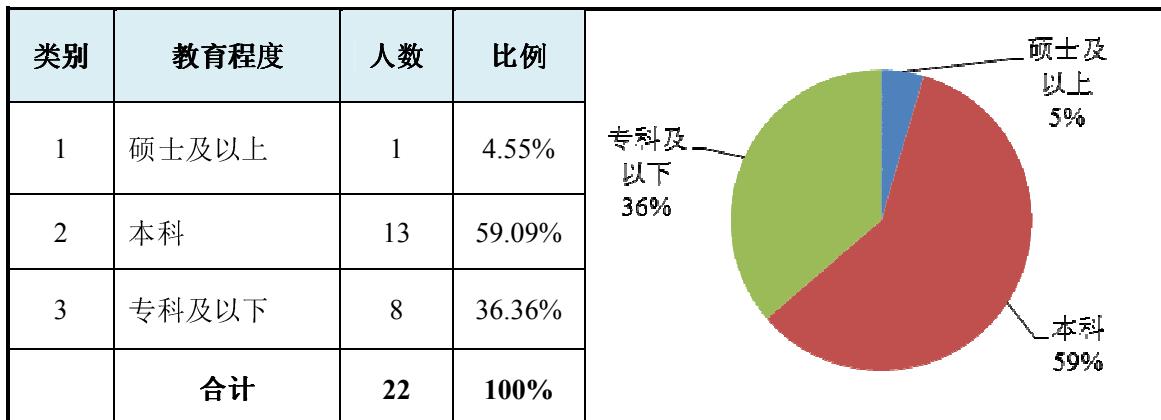
(1) 岗位结构



(2) 年龄结构



(3) 学历结构



2、核心技术人员情况

(1) 研发机构设置

公司自成立以来非常重视产品和技术的研发工作，在人员配备、组织架构及资金投入等方面为研发工作的顺利开展提供了充分保障。公司从事工业自动化控制系统技术和产品开发多年来积累了较为丰富的技术经验。

公司建立了完整的技术部，主要职能是产品研发与设计，产品项目的跟踪与监督，产品开发验收及测试等，同时对客户使用进行培训、指导。

公司目前研发团队共5人，占员工总数的22.73%，是一支科研能力突出、专业技能互补的成熟团队。其中技术总工1人，自动化工程师2人，变频器工程师1人，结构工程师1人。

(2) 核心技术人员基本情况

刘志龙，董事长，详见本公开转让说明书第一节之“三、公司股东情况之（三）控股股东和实际控制人基本情况及变化情况”。

黄锋，详见本公开转让说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（一）董事”。

周国文，详见本公开转让说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（二）监事”。

(3) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员发生了变动。公司为进一步提升研发实力，引进了一些拥有高学历和丰富经验的高素质技术人员，对公司产品的更新换代和新技术成果的研发作出了重要贡献。因此，公司核心技术人员发生变动，不会对公司的正常经营造成任何不利影响。

(4) 核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的核心技术人员持股情况如下：

姓名	类别	持股数量	持股比例
刘志龙	控股股东、实际控制人 核心技术人员	950 万股	95%
黄锋	核心技术人员	0	0
周国文	核心技术人员	0	0

3、研发费用投入情况

公司 2012 年和 2013 年分别投入研发资金 769,018.90 元、1,157,054.62 元；占当期主营业务收入的比例分别为 5.77% 和 11.67%。

年 份	研究开发费用（元）	主营业务收入（元）	比重
2012 年度	769,018.90	13,335,552.74	5.77%
2013 年度	1,157,054.62	9,913,731.70	11.67%

四、公司主营业务相关情况

(一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况

受宏观经济形势的影响，客户对公司节能控制系统的需求出现下滑，公司报告期内的销售收入有所下降。但是公司逐步实现了从代理商转变为节能控制系统生产制造商的业务转型，节能控制系统等自主研发产品的销售收入比重呈上升趋势，控制器及配件等代理产品的销售收入比重呈下降趋势。

产品类别	2013 年		2012 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
节能控制系统	7,784,282.12	78.52	8,523,324.78	63.91
控制器及配件	2,129,449.58	21.48	4,812,227.96	36.09
合 计	9,913,731.70	100	13,335,552.74	100

(二) 报告期内公司主要客户情况

2013 年，公司前五名客户（合并口径）的销售额及所占营业收入的比例为：

序号	2013 年		
	客户	金额（元）	百分比
1	湘电集团有限公司	3,843,938.48	38.76%

2	北京北交思远科技发展有限公司	1,742,341.91	17.57%
3	湖南普利斯玛电气有限公司	1,596,968.37	16.10%
4	长沙广义变流技术有限公司	1,140,174.34	11.50%
5	株洲南车时代电气股份有限公司	638,888.94	6.44%
总计		8,962,312.04	90.40%

2012 年, 公司前五名客户 (合并口径) 的销售额及所占营业收入的比例为:

序号	2012 年		
	客户	金额 (元)	百分比
1	湘电集团有限公司	3,480,408.54	26.10%
2	长沙广义变流技术有限公司	3,431,040.20	25.73%
3	北京北交思远科技有限公司	1,894,353.88	14.20%
4	湖南海诺电梯有限公司	1,622,811.88	12.17%
5	株洲南车时代电气股份有限公司	737,895.24	5.53%
总计		11,166,509.74	83.73%

公司与前五大客户之间不存在关联关系。

2012 年、2013 年公司对前五名客户销售收入分别为 11,166,509.74 元、8,962,312.04 元, 分别占公司当期销售收入总额的比例为 83.73% 和 90.40%, 前五大客户收入占总收入比重相对较高, 其中公司第一大客户占比分别为 26.10% 和 38.76%。2013 年较 2012 年同期相比, 第一大客户占销售收入比略为上升, 但 2012 年、2013 年都不存在对单一客户的销售额占当期销售总额的比例超过 50% 的情形。

报告期主要客户的获取方式、交易背景、定价政策和销售方式如下:

序号	客户名称	获取方式	交易背景
1	湘电集团有限公司	销售部门开发	公司成立以来以代理控制器等产品为主业, 取得了汇川、伟肯等知名品牌变频控制产品湖南地区的代理权。在多年代理经营过程中, 开发了本客户, 并与其保持了良好的合作关系。
2	北京北交思远科技发展有限公司	销售部门开发	经他人介绍, 开发了本客户, 并与其保持了良好的合作关系。
3	湖南普利斯玛电气有限公司	销售部门开发	公司成立以来以代理控制器等产品为主业, 取得了汇川、伟肯等知名品牌变频控制产品湖南地区的代理权。在多年

			代理经营过程中,开发了本客户,并与其保持了良好的合作关系。
4	长沙广义变流技术有限公司	销售部门开发	公司成立以来以代理控制器等产品为主业,取得了汇川、伟肯等知名品牌变频控制产品湖南地区的代理权。在多年代理经营过程中,开发了本客户,并与其保持了良好的合作关系。
5	株洲南车时代电气股份有限公司	销售部门开发	公司成立以来以代理控制器等产品为主业,取得了汇川、伟肯等知名品牌变频控制产品湖南地区的代理权。在多年代理经营过程中,开发了本客户,并与其保持了良好的合作关系。
6	湖南海诺电梯有限公司	销售部门开发	公司成立以来以代理控制器等产品为主业,取得了汇川、伟肯等知名品牌变频控制产品湖南地区的代理权。在多年代理经营过程中,开发了本客户,并与其保持了良好的合作关系。

(续上表)

序号	客户名称	定价政策	销售方式
1	湘电集团有限公司	成本加合理毛利,与客户谈判确定	直接销售
2	北京北交思远科技发展有限公司	成本加合理毛利,与客户谈判确定	直接销售
3	湖南普利斯玛电气有限公司	成本加合理毛利,与客户谈判确定	直接销售
4	长沙广义变流技术有限公司	成本加合理毛利,与客户谈判确定	直接销售
5	株洲南车时代电气股份有限公司	成本加合理毛利,与客户谈判确定	直接销售
6	湖南海诺电梯有限公司	成本加合理毛利,与客户谈判确定	直接销售

(三) 报告期内公司主要原材料与能源供应情况

1、公司主要原材料与能源供应情况

公司在向客户提供产品及服务时,所涉及的原材料主要为变频器、控制柜、操作面板、电源滤波器、电脑配件、线缆等相关配件。公司作为汇川、伟肯等国内外知名企业的代理商,在为客户提供相应变频器、控制柜等代理产品的同时,也为自主研发节能控制系统产品提供了原材料来源。

2、最近两年主要供应商存货采购情况

2013 年公司前五名供应商存货采购金额（含税）与所占采购总额的比例为：

序号	2013 年		
	供应商名称	采购金额（元）	占比
1	苏州汇川技术有限公司	2,934,151.00	37.41%
2	伟肯（苏州）电气传动有限公司	995,841.00	12.70%
3	广东中商国通电子有限公司	342,800.00	4.37%
4	长沙市顺拓电气设备有限公司	230,000.00	2.93%
5	凯德自控技术长沙股份有限公司	326,115.00	4.16%
总计		4,828,907.00	61.57%

2012 年公司前五名供应商存货采购金额（含税）与所占采购总额的比例为：

序号	2012 年		
	供应商名称	采购金额（元）	占比
1	苏州汇川技术有限公司	3,939,901.00	26.90%
2	广州神州数码信息科技有限公司	2,972,753.48	20.29%
3	四川长虹佳华数字技术有限公司	1,646,562.00	11.24%
4	伟肯（苏州）电气传动有限公司	1,426,653.99	9.74%
5	长沙广义变流技术有限公司	650,429.20	4.44%
总计		10,636,299.67	72.61%

2012 年、2013 年公司前五大供应商的采购金额分别为：10,636,299.67 元、4,828,907.00 元，分别占公司当期采购总额的比例为 72.61%、61.57%。公司 2012 年和 2013 年前五大供应商中没有与公司存在关联关系的企业。公司不存在对单一供应商或某几个供应商过度依赖的情况，不会因此对公司持续经营造成负面影响。

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。具体如下：

签署日期	合同名称	合作方	合同金额（元）	合同是否正常执行
2012.6.13	销售合同	长沙机床有限责任公司	250,000.00	是
2012.7.13	采购合同	湘潭世博电气设备有限公司	1,047,000.00	是
2013.10.9	销售合同	湖南万容捷达机械有限公司	499,000.00	是

2013.10.25	销售合同	湘电风能有限公司	520,000.00	是
2013.11.1.	委托制造合同	湖南安普诺环保科技有限公司	100,000.00	是

五、公司商业模式

公司运用多年在工控行业积累的市场经验，通过自身对工控技术不断的消化吸收和摸索创新，自主研发出了适应行业终端客户的系统集成技术，并将其应用于自主生产的工控产品中为客户提供工业控制和变频节能领域的一体化解决方案。作为工控行业一体化解决方案提供商，公司着重从产品体系、服务体系和渠道体系上打造核心竞争力。一是公司充分利用在工控领域的丰富经验，以解决行业普遍问题为导向，根据客户需求进行研发、设计和生产，形成了一套多样、稳定、高效的产品体系。二是公司充分发挥对于风电、环保、煤炭和矿山机械等行业的深刻理解能力，形成了一套贴近客户、深入行业的服务体系。三是公司充分发挥自身优势，和湘电集团等一批大客户进行合作，形成了一套帮助客户开发产品、根据问题调整产品、深入市场推广产品的渠道体系。

（一）销售模式

公司的产品销售以直销为主，通过公开竞标的方式获得项目订单，为客户提供最优的解决方案。公司市场部搜集跟踪客户信息，了解客户需求后，先由技术部制作满足客户工艺设计需求的详细设备技术方案，再由财务部进行成本预算，并以成本预算为依据，制作投标书，参与投标工作，最终签订合同。

公司按项目进度结算，一般情况下采取“3-3-4”的模式，即公司在与客户签订合同后，客户支付合同总金额的 30%作为预付款；在主要设备制造完成交付客户后，客户支付合同金额的 30%作为工程进度款；客户在安装调试并验收完毕后，支付剩余的 40%。

阶段	付款比例	款项名称
合同签订	30%	项目预付款
交货	30%	项目进度款
安装调试并验收	40%	尾款

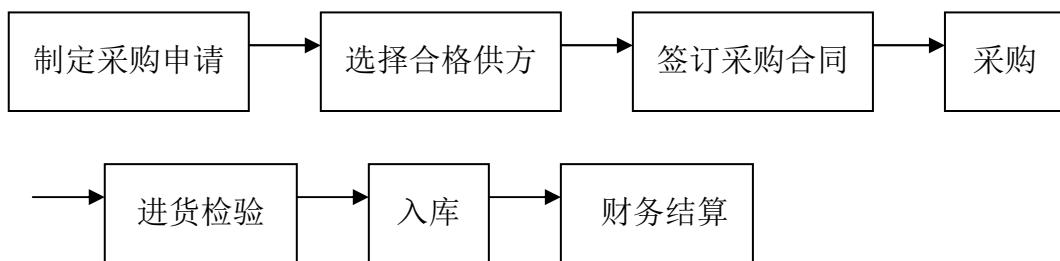
（二）盈利模式

公司通过为客户提供工业自动化控制解决方案实现收入，建立了综合性服务

的盈利模式，从而摆脱了单纯提供产品、技术或设备的单一模式。

（三）采购模式

公司设立了独立的采购部门，统一负责公司的采购工作。公司的采购主要以销售合同为依据，由技术部提供采购清单，库存产品只是一般性的生产所需零配件。公司和业内主要供应商建立起了长期的战略合作关系，货款一般采用月结的方式。具体的采购流程如下：



六、公司所处行业基本情况

根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》，公司归属于制造业大类下仪器仪表制造业中的工业自动化控制系统装置制造（C4011）；根据中国证监会 2013 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于制造业中的仪器仪表制造业（C40）。

（一）公司所处行业概况

1、行业监管体系

公司所处行业为工业自动控制系统装置制造行业，属于工业自动化的范畴。随着改革的深入及部委的撤消合并，至今尚未形成统一的行业管理体制，目前主要由国家发展和改革委员会及国家工业和信息化部负责制定行业相关政策，国家电力监管委员会、建设部等相关部门规划管理。此外，行业协会负责进行自律管理，如中国自动化学会、中国仪器仪表学会、中国电机工程学会等。

（1）国家发展和改革委员会

推进经济结构战略性调整，承担组织编制主体功能区规划并协调实施和进行监测评估的责任，承担重要商品总量平衡和宏观调控的责任，推进可持续发展战略，负责节能减排的综合协调工作，承担国家国防动员委员会有关具体工作及其他工作。

(2) 工业和信息化部

组织拟订工业、通信业产业政策并监督执行，提出推进产业结构调整、工业与相关产业融合发展及管理创新的政策建议；拟订和修订产业结构调整目录的相关内容，参与投资项目审核；制定相关行业准入条件并组织实施。拟订并组织实施工业、通信业的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策，参与拟订能源节约和资源综合利用、清洁生产促进规划和污染控制政策。承担通用机械、汽车、民用飞机、民用船舶、轨道交通机械制造业等的行业管理工作；提出重大技术装备发展和自主创新规划、政策建议并组织实施。

(3) 国家电力监管委员会

负责全国电力监管工作，建立统一的电力监管体系，参与国家电力发展规划的制定，拟定电力市场发展规划和区域电力市场设置方案。

(4) 建设部

组织制定工程建设实施阶段的国家标准；组织制定和发布全国统一定额和部管行业标准、经济定额的国家标准；组织制定建设项目可行性研究经济评价方法、经济参数、建设标准、建设工期定额、建设用地指标和工程造价管理制度，与国家发展计划委员会等部门联合发布；监督指导各类工程建设标准定额的实施。

(5) 行业协会

中国自动化学会：承担自动化科技及相关领域的科技论证、评估、咨询、科技成果鉴定、专业技术职务资格评审，科技文献的编审，标准的制订。

中国仪器仪表协会：承担政府主管部门委托的行业管理工作；协助有关部门组织制订行业技术法规、技术标准和行规行约，维护企业合法权益；为会员单位在结构调整、联合重组、技术合作等方面提供咨询服务。

中国电机工程学会：承担和参与电机工程技术领域的项目评估、论证、咨询、科技评价和专业技术资格评审；开展电力行业科技成果管理、电机工程技术标准的编审、电力安全性评价、重大电力事故技术调查与分析等。

2、相关产业政策

为推动工业自动化控制系统行业的发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列优惠政策，为行业建立了优良的政策环境，将在较长时期内对工业自动化控制系统行业发展带来促进作用，相关的主要产业政策如下表所示：

名称	颁布单位	文号	主要内容
----	------	----	------

《国家鼓励发展的资源节约综合利用和环境保护技术》	发改委、科技部、环保总局	国家发展和改革委员会、科技部、国家环境保护总局公告 2005 年第 65 号	指出：“BkS 中央空调节能智能化控制技术”要求“利用智能模糊控制技术和独创的预期算法与优化算法模型，以计算机技术、系统集成技术和变频技术为手段，实现中央空调系统运行参数的优化和冷媒流量随负荷变化而自动调节，从而保证系统在各种负荷下均实现最佳能量供应和最佳工况运行，达到节能降耗的目的”。
《国家中长期科学和技术发展规划纲要》(2006-2020 年)	国务院	国发【2006】6 号	在“重点领域”中的“能源”部分提出“发展思路：坚持节能优先，降低能耗”；在“优先主题”中的“工业节能”部分提出“重点研究开发冶金、化工等流程工业和交通运输业等主要高耗能领域的节能技术与装备，机电产品节能技术”。
《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	国务院	国发【2006】8 号	发展重大工程自动化控制系统和关键精密测试仪器，满足重点建设工程及其他重大（成套）技术装备高度自动化和智能化的需要。
《中国节能技术政策大纲（2006 版）》	发改委、科技部、	发改环【2007】199 号	指出“发展、推广变频调速技术与装置及内反馈斩波调速技术与装置。开发电动机拖动用节能调速装置、工艺调速性能用交流调速装置、特种调速用交流调速装置、变频电源及车船使用的直—交逆变电源、牵引调速专用装置、绿色发电用异步电动机变频调速装置等”。
《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	国发【2010】32 号	根据战略性新兴产业的特征，立足我国国情和科技、产业基础，现阶段重点培育和发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等产业。
《2011 年节能技术改造财政奖励备选	发改委	发改办环资【2011】1668	指出：“采用高效节能电机、风机、水泵、变压器等更新淘汰低效落后耗电设备；对

项目的通知》		号	电机系统实施变频调速、永磁调速、无功补偿等节能改造；采用高新技术改造拖动装臵，优化电机系统的运行和控制；输电、配电设备和系统节能改造等。”
《产业结构调整指导目录(2011年本)》	发改委	中华人民共和国国家发展和改革委员会令第9号	鼓励“风电与光伏发电互补系统技术开发与应用”、“海上风电机组技术开发与设备制造”、“三轴以上联动的高速、精密数控机床及配套数控系统、伺服电机及驱动装置、功能部件”的发展。
《国家环境保护“十二五规划”》	环境保护部	环发【2011】63号	以基础、保障、人才等工程为重点，推进环境监管基本公共服务均等化建设，到2015年，基本形成污染源与总量减排监管体系、环境质量监测与评估考核体系、环境预警与应急体系，初步建成环境监管基本公共服务体系。
“十二五”国家战略性新兴产业发展规划	国务院	国发【2012】28号	重点发展方向和主要任务：节能环保产业、高端装备制造业等

3、行业周期性、季节性与区域性特点

(1) 周期性

工业自动化控制行业的应用企业，特别是制造业厂商的经营状况受经济基本面影响较大，导致对上游工业自动化控制产品的需求存在波动性，从而导致本行业和宏观经济关联度较大，有一定的周期性。2011年下半年以来，工业增加值增速总体处于下滑之中，工业企业利润也出现下降，导致工业自动化控制行业整体业绩受到波及。从这个趋势来看，未来宏观经济的不确定性将导致工业自动化控制行业整体业绩的波动。

工业自动化控制行业利润总额变动(月，%)



(2) 季节性

工业自动化控制行业没有明显的季节性。

(3) 区域性

工业自动化控制行业没有明显的区域性，但是变频器生产企业主要分布在华南、华东和华北地区。总体上，在工业自动化控制行业变频器细分产品生产领域，总体呈现了华北以高压变频器，华东和华南以低压变频器为主的格局，这与华北大型重工业企业较多，华南和华东轻资产企业较多的产业局面有一定关系。

4、影响行业发展的有利因素

(1) 国家经济政策的支持

在国家确定的七大战略新型产业中，节能环保和高端装备制造业的政策支持对工业自动化控制集成产品的发展有积极影响。

一是节能减排战略。2012年，我国GDP约占世界的11.47%，但能源消耗占世界的21.9%，单位能GDP耗是美国的6倍，日本的7倍；能源消费结构中煤炭比例约占70%，而非化石清洁能源占比不足10%，节能降耗已成为国家发展亟待解决的重要问题。国家先后颁布了多项节能减排政策，要求对传统行业的生产技术进行转型升级，淘汰落后产能，提高电机系统效率，推广自动化技术，这将有助于推动工控行业的进一步发展。“十二五”期间，我国节能环保投入将达到3.1万亿元，规模将比“十一五”期间的1.4万亿元增长1倍以上。变频器作为节能减排的主力军和急先锋，未来存在巨大的市场需求。

2011-2012年我国一次能源消费结构

年份	煤炭	石油	天然气	水力发电	核能	再生能源
2011 年	70.4%	17.7%	4.5%	6.0%	0.7%	0.7%
2012 年	68.5%	17.7%	4.7%	7.1%	0.8%	1.2%

(数据来源：行业统计)

二是高端装备制造业发展的战略。近年来，国家推出了多项支持高端装备制造业发展的鼓励政策，积极引导装备产业向高端延伸，提高装备制造业的自主创新能力、国产化水平。我国装备制造业的快速发展和产业升级对设备制造的工艺和产品质量提出了越来越高的要求，客观上加大了设备制造业对工业自动化控制产品的需求。工业自动化控制行业作为装备制造业中的重要部分，将受益于国家对高端装备制造业发展的战略支持。

(2) 人工替代促进行业发展

随着我国劳动力供给市场的变化，农村剩余劳动力和新增后备劳动人口增速的下降，“刘易斯拐点”的出现即将到来，劳动力成本上升将成为制约企业发展的瓶颈。据相关资料显示，劳动年龄人口的增长率从上个世纪 80 年代开始下降，在本世纪以来下降速度明显加快，预计在 2017 年左右停止增长，中国的人口红利即将消失。

此外，我国工资水平近年来快速上升，2012 人均工资性收入 17336 元，增长 12.5%。国内制造企业面临巨大的成本压力，低成本竞争的优势逐渐消失。因此，采用工业自动化控制产品来替代劳动力，提高生产效率对于传统的劳动密集型制造企业来说具有重大的意义。

(3) 客户需求转变利于行业发展

从整体上看，工业的趋势将由局部自动化发展为全面自动化。在这一过程中，作为工控产品的使用客户，面对日益清晰的行业分工和复杂的设备应用，客户并没有能力全面细致的了解工控产品的构成，而是更关心最终的使用结果，包括生产成本的降低和效率的提高。在对工控产品的招标时，许多客户只提出对生产线产能、效率、安全、成品率、成本的要求，而设计、安装、调试、运行、维护等工作全部由投标厂商负责。因此，未来的工业自动化是个黑匣子，这既为系统集成业务和最终的行业解决方案提供商创造了市场，也促使差异化将成为未来主要的竞争优势。

(4) 进口替代刺激行业发展

随着技术的日益成熟，在工业自动化控制领域，尤其是变频器市场，已经出

现了较为明显的进口替代。以通用高压变频器市场为例，2004 年国内厂商的市场份额为 57%，但目前通用领域内资企业已占据 80%以上的市场份额。因此，进口替代将进一步提升国内工控厂商的市场空间。

5、进入本行业的壁垒

（1）技术和人才壁垒

工业自动化控制产品涉及电力电子、微电子、自动化控制等多学科领域，并且还需要和客户的生产工艺特点紧密结合。由于产品应用范围广，每一行业涉及自动化技术的领域很多，因此对从事工业自动化控制集成业务的企业要求较高，需要企业具备较高的综合技术水平、丰富的经验和拥有高素质的人才队伍。相对来讲，新进入企业如果没有较长时间的人才、技术积累和沉淀，很难具备根据客户需求而灵活提供最合适解决方案的技术和业务分析、处理能力。

（2）品牌壁垒

客户需要依靠专业的工控厂商来实现设备自动化技术的更新换代，达到节能降耗的目的。因此，客户对工控厂商的品牌、技术、服务有较强的依存度。客户在考虑产品性价比的同时也把采购的方便性、售前和售后服务的及时性作为重要的关注因素。因此合作时间较长、后续服务更优的工控厂商更容易被客户接受，客户对品牌较强的依赖度构成对后进入者的品牌壁垒。

（3）行业经验壁垒

目前，国内企业的自动化工程、系统集成项目多采用公开招标方式，能否获得投标资格取决于投标企业以往的项目业绩、综合技术能力、系统安全可靠性等诸多因素。具有丰富行业经验积累的工控厂商通常较易获得客户的认可，从而具有持续获得订单的能力。对于新进入的工控厂商而言，业绩积累需要一定的时间。

（二）公司所处行业市场规模

1、上下游产业链分析

（1）工业自动化控制行业与上游行业的关系

国内工业自动化控制行业上游企业是自动化元件制造业，主要为电子元器件、电力电子器件、钣金结构件等。上游行业中的高端电子元器件主要依赖进口，不利于工业自动化控制系统行业的发展。例如，IGBT 的供应商主要集中在德国英飞凌、日本富士电机等少数国外厂商，而我国目前还不具备高端大功率 IGBT 的研发和封装能力，技术上受制于国外厂商。虽然上游行业产品价格提高将导致本行业

业务成本上升，但由于本行业属于技术密集型行业，技术附加值能够为下游用户认可，行业内企业拥有相当的议价能力，能够将上游产品价格上涨传导到下游用户。同时由于上游行业的电子元器件、电力电子器件尤其是 IGBT 的技术进步、成本降低、效率提高可促进工业自动化控制系统行业技术进步，促进本行业产品应用技术的发展、应用领域的拓展和业务成本的降低。

（2）工业自动化控制行业与下游行业的关系

工业自动化控制行业的下游行业覆盖面较广。目前，国内工业自动化行业的下游主要包括风电、冶金、石油石化、机床、起重机械、橡胶塑料、电梯、纺织印染等领域。近年来，下游行业中涉及国家重大基础设施投资项目的建设给本行业自动化产品与控制系统带来了较高的市场需求，同时下游行业中产品升级、降低成本、提高竞争能力、扩大市场份额等需求会促使其加大自动化技术改造投资，也增加了对本行业的需求。但下游设备制造业受经济景气度影响较大，经济不景气时下游行业对工业自动化控制设备的需求降低，因此宏观政策、下游行业的景气程度将直接影响下游行业对自动化技术的需求。

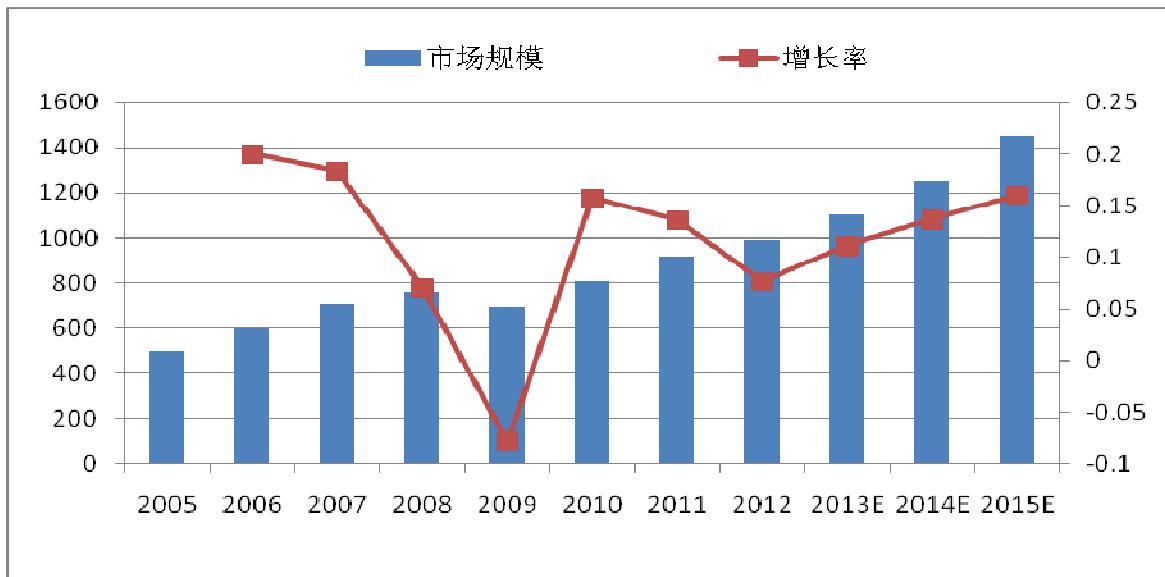
2、工业自动化控制系统行业市场规模

工业自动化控制产品自 20 世纪 60 年代左右问世以来，到 20 世纪 80 年代在主要工业化国家已经得到广泛应用，行业内知名企业主要包括瑞士 ABB、德国 SIEMENS、日本安川、美国艾默生等。工业自动化控制产品从功能上可以划分为控制层产品、驱动层产品和执行层产品。

我国的工业自动化控制产品起步于 20 世纪 90 年代末。2000 年以来，在国家的大力支持下，以汇川技术、英威腾为代表的国内厂商在吸收国外技术的基础上通过不断创新，开始尝试自主研发生产，极大地推动了工业自动化控制产品的国产化。

2005 年以来，我国工业自动化市场快速发展。2012 年我国工业自动化产品市场规模约为 1000 亿元，但受到近两年来宏观经济的波动，整体市场增速下滑。此外，2011 年，我国工业自动化系统集成市场规模到达 531.9 亿元，较 2010 年的 464.6 亿元同比增长 14.5%，较 2010 年 22.8% 的增速大幅放缓。

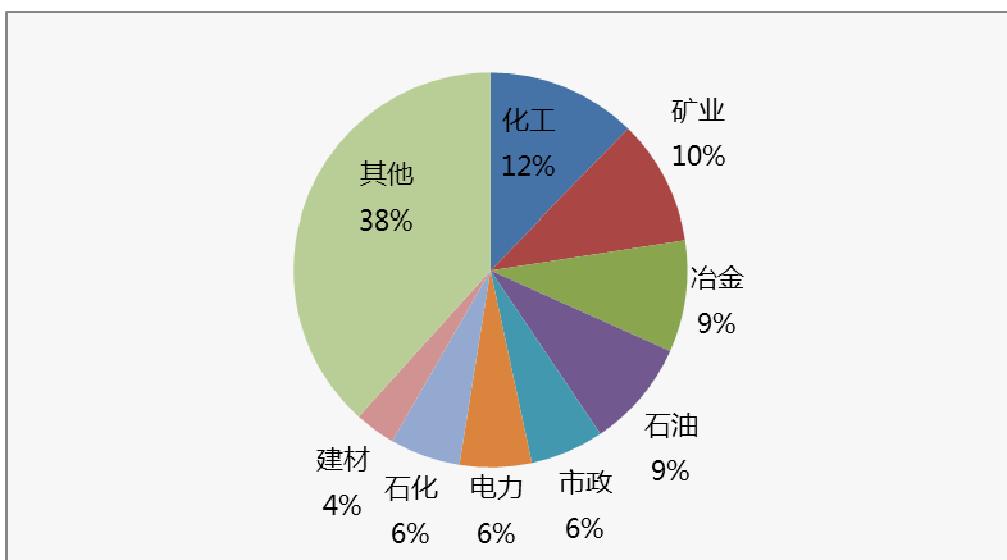
2005-2015 年中国自动化市场规模及预测



(数据来源：互联网)

工业自动化控制产品应用广泛，主要用于机械、纺织、冶金、石油石化、机床、包装、风电等传统行业，具有节能减排和提高效率的作用。

项目型行业市场容量及比率



(数据来源：米尔自动化网)

在应用行业中，市场容量较大、增长较快的行业往往成为许多自动化厂商主攻的方向。根据目前发展情况，主要应用行业有三类：一是本身就处于高增长的新兴行业，如水处理、轨道交通等行业，增长率在 15%以上，而新能源行业如光伏、风电等产业在新一届政府政策力推下，行业反转，逐渐成为投资热点。二是随着经济恢复，增长率恢复的传统行业，如石油天然气、钢铁、造纸、化工、水泥、起重等行业增长率在 5%-15%之间。三是自身行业周期处于低谷，或者受到政策限制，恢复较慢的行业，如纺织、风力发电等行业增长率在 5%以下。



(数据来源：中电联)

应用行业市场容量受到节能减排的政策影响明显。根据“十二五”节能减排规划，到2015年，全国万元国内生产总值能耗下降到0.869吨标准煤（按2005年价格计算），比2010年的1.034吨标准煤下降16%。节能政策将拉动中国工业节能市场年平均增长20%左右。我国工业能耗约占总能耗的70%，其中电机能耗约占工业能耗的60%-70%，加上非工业电机能耗，电机能耗约占总能耗的50%以上。因此电机节能市场空间大，预计投资将达到700亿元，涉及的工控产品包括变频器、伺服系统、PLC等，其中变频器主要使用在电机上。据机电产品市场杂志社调查报告的数字分析，我国变频器的市场潜力为1200亿-1800亿元，变频器行业未来10年的复合增长率为20-23%。

十二五重点行业单位工业增加值能耗下降目标

行 业	单位工业增加值节能降耗下降目标（2015年相比于2010年）
钢铁	18%
有色金属	18%
石化	18%
化工	20%
建材	20%
机械	22%
轻工	20%
纺织	20%
电子信息	18%

“十二五”期间工业节能市场分析

行业	产值(万亿元)	能耗(亿吨标煤)	技术节能市场空间(亿元)	节能产品市场空间(亿元)	节能服务市场空间(亿元)	能效管理业务预期市场规模(亿元)
工业	141.6	131.5	8785	3953.3	4831.8	2938.3
钢铁	14.2	33.1	1356	569.4	786.3	478.2
有色金属	6.7	7	193.7	93	100.7	61.2
石化	15.4	9	807.1	330.9	476.1	289.5
煤炭	6.1	5.7	1937	832.8	1103.9	671.3
化工	10.6	17.8	2324	1092.3	1231.8	749.1
电力	2.4	11.9	1549	805.7	743.3	452.3
建材	5.5	13.2	232.4	99.9	132.5	80.6
其他工业行业	80.7	33.8	386	129.3	256.7	156.1

(数据来源: 互联网)

(三) 行业风险特征

1、技术水平仍较为薄弱

虽然我国在工业自动化控制领域已经取得长足的进步，但是与国外同行相比差距仍然较大，整体基础薄弱，自主知识产权产品缺乏，系统集成能力不强，低端技术产品众多，市场份额不高的现象比较突出。同时，在工业自动化控制产品的上游电子技术中，核心的 IGBT 技术仍然被欧洲、日本等国外企业掌握。因此，无论是工业自动化控制的设备制造企业还是系统集成企业，都存在对国外厂商不同程度的依赖。

2、行业竞争加剧

行业竞争主要表现在两个方面。一方面是近年来国内工业自动化行业发展较快，产生了一批制造商和集成业务提供商，相互之间竞争比较激烈。另一方面是来自国际生产商的竞争压力。国内企业与国际知名企业相比，在技术水平、市场声誉、产品质量、资金实力等方面仍存在一定的差距，特别是近年来国际知名企业采用本土化的竞争策略，加大了对中国市场的投入力度，并较大幅度降低其产品售价，加剧了国内市场的竞争。

3、专业人才相对匮乏

随着应用行业对技术改造、节能降耗的需求增长，客户对自动化产品提供商在技术研发、工艺、品质管理等方面提出了更高的要求。行业解决方案提供商的

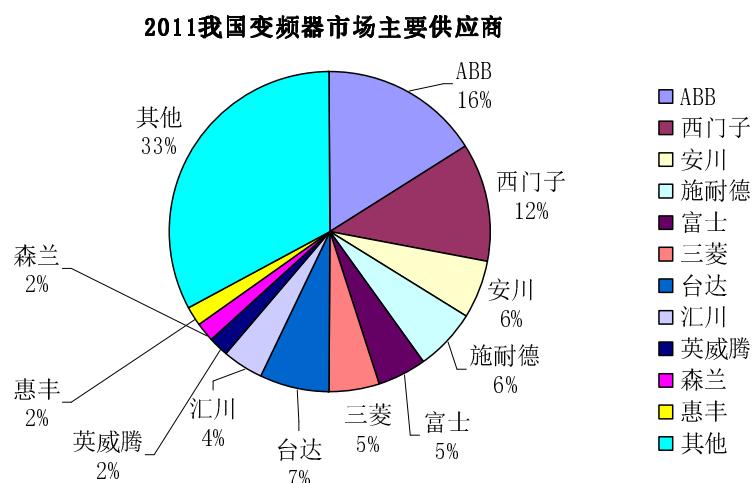
模式将是工控企业发展的方向，这将提高对技术和管理人才的专业要求。但目前国内工业自动化控制领域具有较高综合素质的人才较少，人才瓶颈成为制约行业发展的不利因素。

（四）公司竞争地位

1、市场竞争状况及公司市场地位

（1）行业竞争格局

随着我国工控企业技术水平的普遍提高，单一产品竞争加剧，进口替代现象比较明显。在部分领域，出现了外资企业和国内企业激烈竞争的态势。通用领域高压变频器国内品牌市场占有率达到 80%-90%，中低压变频器国内品牌占有份额为 25%左右，汇川技术、英威腾等国内品牌已经开始脱颖而出。



(数据来源: 米尔自动化)

由于工业自动化控制系统具有技术复杂、专业性强的特点，国内绝大多数系统集成商会集中在1-2个主要的服务领域。尤其是大型自动化系统集成商，一般都专注于一个行业，深入研究，掌握领先的技术水平，才能在项目投标中具有更大的把握。

（2）主要竞争对手

目前，从事工业自动化控制系统集成的企业较多，主要为非上市企业，尚无已公布的可比较企业的市场份额数据。公司经过多年的发展，对工业自动化控制系统集成具有较为透彻的理解及丰富的实践经验，公司提供的服务具有较强的性价比和竞争力。近年来公司通过向客户提供最优质、最适用的工业自动化控制解决方案来展示公司的技术实力，逐渐赢得了客户的认可。

2、公司经营优劣势分析

（1）公司的竞争优势

①具有丰富的系统集成经验

行业解决方案提供商是未来工业自动化控制行业的发展趋势，需要方案设计企业具有丰富的行业经验和综合技术水平。从业务流程上看，在完成用户需求分析后，必须结合产品系统知识才能设计出经济、高效的自动化控制系统。自2006年以来，公司与伟肯、汇川、西门子建立了紧密的合作关系，对各类工控基础产品的性能、优势具有深刻的认识，积累了较为丰富的产品经验和系统知识，能快速准确理解客户个性化需求，并将这种需求转化成产品。同时，公司多年来通过消化吸收、创新开发和整合先进技术，积累了丰富的实践经验，已具备了提供完整的自动化系统解决方案的能力。

②具有稳定的客户资源

公司在工业自动化控制产品领域经营多年，积累了一批关系稳定的合作客户，能够贴近客户，并迅速了解客户需求，为客户提供及时、快捷的解决方案和服务，赢得了客户的信赖。近年来，公司充分利用自身的行业经验，拥有了风电、环保、煤炭、矿山机械等不同行业、不同地域的客户群体。

③具有较强的成本优势

公司曾是国内外多家知名厂商在湖南地区的代理商，具有丰富的分销、代理经验，目前公司已与国内某知名工业自动化控制厂商签订了代理协议，能够获得采购成本优势。同时，公司针对国际知名企业产品在不同行业应用的性能差异，

进行二次开发，在多领域的系统集成和控制系统工程上，通过核心部件采购国内外知名产品，配件、配套产品和应用软件采用自主开发产品的方式，大幅降低了系统整体成本，性价比提升显著。

④具有较强的技术实力

公司自创立以来，坚持跟踪国际工业自动化控制技术的发展，一直致力于形成完整的自动化系统解决方案能力。公司通过消化吸收、创新开发和整合先进技术，在控制系统设计、选型、配置和二次开发等方面，积累了丰富的实践经验与相关核心技术。公司坚持为客户提供最高性价比的技术应用方案和产品，拥有自主开发的风电轮毂控制系统、污水处理控制系统、矿用交流变频控制系统等 6 项软件著作权。

(2) 公司的竞争劣势

①品牌劣势

在工控领域，国内厂商仍然受到国外知名品牌的激烈竞争。瑞士 ABB、日本安川等国际知名厂商，其品牌形象、技术积累、产品系列在全球市场上具有明显优势。同时，国内多家工控产品生产厂商也开始改变竞争策略，逐渐向提供行业解决方案的方向发展，例如新时达在国内电梯自动化市场已经形成了强大的竞争优势。公司和这类国际、国内知名品牌商相比，在品牌影响力方面具有劣势。

②规模和资金劣势

经过近几年发展，公司在产品种类、技术水平等方面都取得了长足的进步，资产规模和业务规模保持了较快的增长速度。但相对于国际、国内知名厂商来说，公司总体规模仍然较小，抗风险能力仍然较弱，对资金的需求仍然较大。规模和资金方面的劣势既限制了公司对大中型项目的承接能力，又限制了公司对自有产品研发及产业化的投入，进而制约了发展速度和竞争力提升。

第三节 公司治理

公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款（证监会公告[2013]3号）》等对公司章程进行修订，逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构。

公司成立以来，股东大会、董事会、监事会依法召开并按程序运作，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2012年9月20日，股份公司全体发起人依法召开股份公司发起人会议暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，会议通过了股份公司的《公司章程》；选举产生了股份公司第一届董事会及监事会成员，监事会成员中的两名职工监事由职工代表大会选举产生；审议通过股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等。同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，决议聘任公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书人选。同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

2013年6月20日，股份公司召开2012年度股东大会，选举周国文为公司股东代表监事，选举黄锋为公司董事。

2013年10月15日，股份公司召开第一届第二次董事会，会议审议通过《董事会对公司治理机制执行情况的评估意见》等。

2013年11月1日，股份公司召开2013年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》、《关于授权公司董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让全部事宜的议案》、《湖南拓天节能控制技术股份有限公司信息披露事务管理办法》、《投资者关系管理制度》等。

股份公司依据《公司法》和公司章程的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度；制定了关联股东、关联董事回避制度，形成了对关联交易、对外投资、对外担保等重要事项的审核机制，加强了公司的抗风险能

力，进一步保障了公司及股东的权益；制定了针对投资者关系、信息披露及财务管理等事项的内部管理制度，完善了投资者关系的管理，并建立了有效的纠纷解决机制。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司于 2012 年 9 月 20 日召开创立大会、第一届第一次董事会及第一届第一次监事会，于 2013 年 6 月 20 日召开 2012 年度股东大会，于 2013 年 10 月 15 日召开第一届第二次董事会，于 2013 年 11 月 1 日召开 2013 年第一次临时股东大会，于 2014 年 1 月 3 日召开了 2014 年第一次临时股东大会及第一届第二次监事会。会议召开程序严格遵守了《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。公司承诺在以后将严格依照《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定定期召开股东大会、董事会和监事会。

（三）上述机构和相关人员履行职责情况

公司组织机构和相关人员符合《公司法》及公司章程的任职要求，能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

股份公司虽然建立了完善的公司治理制度，但是设立时间较短，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

（四）专业投资机构参与公司治理及职工代表监事履行责任情况

1、专业投资机构参与公司治理的实际情况说明

目前暂时没有专业投资机构对公司进行投资，也无专业的投资机构参与了公司的治理。

2、职工代表监事履行责任的实际情况

股份公司成立后，职工代表大会选举产生的 2 名职工代表监事与其它 1 位监事，共同对公司高管履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行监督。

二、公司治理机制及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）公司治理机制

有限公司时期，公司依据《公司法》及公司章程建立相关公司内部管理制度，治理结构相对完善；有限公司治理结构构成符合法律、法规的规定，职责清晰；有限公司章程的内容和通过程序合法合规。

有限公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了公司内部管理制度并做到了严格执行。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并在逐步规范执行。目前，股份公司治理机制的建立情况完善；三会及高级管理人员的构成符合法律法规的规定，职责清晰；有限公司章程和三会议事规则的内容及通过程序合法合规。由于股份公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了较高的要求，公司管理层将不断在工作中加强对相关制度的理解和运用。

股份公司根据自身的实际情况，严格执行相关法律法规所要求的各项要求。董事会制定并通过了《投资者关系管理制度》；公司股东大会通过的公司章程及《关联交易管理制度》，规定了关联股东和董事回避相关制度；公司的股东大会也制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等风险控制相关的内部制度。

（二）董事会治理机制执行情况的评估结果

湖南拓天节能控制技术股份有限公司全体董事在 2013 年 10 月 15 日第一届董事会第二次会议上对公司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行了充分的讨论，并对公司的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况进行了讨论。

公司董事会对治理机制执行情况评估结果如下：

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规已通过制定公司章程、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等办法，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具

体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

由于公司成立时间尚短，具体的运用及执行中尚缺乏实际的经验。董事会针对此问题，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，督促股东、董事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，以进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

自成立至今，公司及董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。控股股东、实际控制人亦不存在重大违法违规行为及因违法违规被行政机关处罚的情况。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事工业自动化控制系统产品的设计、生产、销售和服务，为客户提供工业控制和变频节能领域的一体化解决方案。公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关的专有技术，能够独立的进行产品开发。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。公司设财务部、综合部、采购部、市场部、技术部、生产部、质检部等七个职能部门。公司的市场营销、采购、研发等重要职能完全由公司承担，不存在控股股东通过保留上述

机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形

（二）资产独立

公司对其所有的电子设备、商标、非专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司固定资产情况详见本公开转让说明书第二节之“三、公司业务有关资源情况之（五）公司主要固定资产情况”。公司无形资产情况详见本公开转让说明书第二节之“三、公司业务有关资源情况之（二）无形资产情况”。

股份公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。

公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明

确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争

（一）公司与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业的同业竞争情况

除投资拓天节能之外，公司的控股股东、实际控制人刘志龙持有长沙广义投资管理有限公司 16.678%股份，该公司主营业务为：投资管理及咨询服务，与公司不存在同业竞争的情形。

（二）公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺

公司控股股东、实际控制人刘志龙出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或者参与股份公司存在同业竞争的业务。为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

1、本人与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务总监及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在直接或间接持有股份公司股份期间，或转让本人直接或间接持有的股份公司股份六个月内，本承诺为有效承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失。

六、公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明

（一）公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况，公司也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。公司实际控制人刘志龙出具了《公司资金未被

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的声明》。

（二）公司为防止以上行为发生所采取的具体安排

股份公司成立后，公司通过公司章程的一般规定及《关联交易管理制度》的专项制度就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。

公司章程第三十六条规定：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

公司管理层将严格按照《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系

（一）董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员本人持股情况如下：

序号	姓名	担任职务	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	刘志龙	董事长、总经理	950	95
2	陈英姿	董事、副总经理	50	5
3	杨文靖	董事	0	0
4	黄锋	董事	0	0
5	吴胜	董事	0	0
6	周国文	监事会主席	0	0

7	凌常菁	监事	0	0
8	杨威	监事	0	0
9	刘群红	董事会秘书	0	0
10	方优优	财务总监	0	0
合 计		\	1000	100

公司董事、监事、高管不存在的近亲属持有本公司股份情形。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在的亲属关系。

八、董事、监事、高级管理人员的兼职单位与公司关联关系

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	公司任职	股份数额 (万股)	兼职单位	在兼职单 位职务	与公司关 联关系
刘志龙	董事长、总经理	950	长沙广义投资 管理有限公司	监事	无关联关系

2014年4月15日，长沙广义投资管理有限公司（简称“广义投资”）重新选举产生新的监事，刘志龙不再担任该公司监事。

公司实际控制人刘志龙持有广义投资16.678%的股权，为广义投资第三大股东（广义投资第一大股东持股比例为51.14%），该公司经营范围：投资管理及咨询服务。刘志龙书面承诺：刘志龙及其直系亲属与广义投资其他股东之间无任何亲属关系；广义投资其他股东也出具了相关声明：与刘志龙及其直系亲属不存在任何亲属关系，与刘志龙及其直系亲属无共同投资的关系。刘志龙未参与广义投资的日常经营管理，亦无法对广义投资的经营决策产生实质性影响。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未有在其他单位担任职务的情况。

九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

（一）董事变动情况

公司董事最近两年发生了变动。有限公司时期未设董事会，由刘志龙担任执行董事。2012年9月，股份公司成立之后，设有董事会，董事会成员包括刘志龙、陈英姿、李九生、吴胜、杨文靖，其中刘志龙担任董事长。2013年5月，李九生因身体原因申请辞去董事职务；2013年6月，公司召开2012年度股东大会，选举黄锋为公司第一届董事。

（二）监事变动情况

公司监事最近两年发生了变动。有限公司时期未设立监事会，由周毅担任监事。2012年9月，股份公司成立之后，设有监事会，监事会成员包括周毅、张晓明、聂绍辉，其中周毅担任监事会主席。

2013年5月，周毅因个人原因申请辞去监事会主席职务。2013年6月，公司召开2012年度股东大会，选举周国文为公司第一届股东代表监事。公司监事张晓明、聂绍辉因个人原因离职，2013年8月1日，湖南拓天节能控制技术股份有限公司职工代表大会选举凌常菁、杨威为公司第一届监事会职工代表监事。2014年1月3日，湖南拓天节能控制技术股份有限公司第一届监事会第二次会议选举周国文为新任监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

公司高级管理人员最近两年发生了变动。有限公司时期，公司总经理为刘志龙，财务总监为方优优。2012年9月，股份公司成立之后，董事会聘请刘志龙担任总经理，陈英姿副总经理，赵浩担任董事会秘书，方优优担任财务总监。

2013年10月，赵浩因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务。2013年10月15日，湖南拓天节能控制技术股份有限公司第一届董事会第二次会议聘任刘群红为董事会秘书。

最近两年公司董事、监事、高级管理人员均发生了变动，上述变动均履行了必要的审议程序，符合法律法规的规定，未对公司的持续经营产生不利影响。

十、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保、重大投资的决策和执行情况

报告期内，公司未发生过对外担保、重大投资事项。对外担保、重大投资的

决策程序除了公司章程的规定外，并无专项制度予以明确。股份公司成立之后，尚未出现对外担保、重大投资等需要决策事项，公司为规范经营管理，在公司章程中详细规定了对外担保、重大投资等事项的具体程序，制订了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，构建了较为完善的内部控制程序的依据。公司将在今后的日常管理中严格遵守相应规定。

（二）委托理财的决策和执行情况

报告期内，公司未发生过委托理财事宜。公司未制订委托理财的专项制度。公司将在发展的过程中逐步完善委托理财方面的制度。

（三）关联交易的决策和执行情况

报告期内，有限公司阶段，公司未制定关联交易的决策程序或管理制度，发生过关联方资金拆借，但未损害公司及股东的权益，对公司生产经营不产生实质性影响。

股份公司成立后，未发生过关联交易。公司章程详细规定了关联交易事项的具体程序，同时制订了《关联交易管理制度》，公司将在今后的日常管理中严格遵守相应规定。

第四节 公司财务

一、最近两年经审计的主要财务报表及审计意见

(一) 公司经审计后的 2012 年、2013 年财务报表

资产负债表

单位: 元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	692,158.70	592,413.49
交易性金融资产		
应收票据	1,457,500.08	50,000.00
应收账款	6,097,678.79	5,813,057.45
预付款项	480,336.79	984,513.41
应收利息		
应收股利		
其他应收款	180,878.86	121,649.63
存货	1,945,756.61	4,162,041.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	10,854,309.83	11,723,675.55
非流动资产:		
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	194,121.36	268,085.51
在建工程		
固定资产清理		
无形资产	30,941.00	39,807.68
开发支出		
长期待摊费用		
递延所得税资产	45,626.87	40,877.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	270,689.23	348,770.43
资产总计	11,124,999.06	12,072,445.98

资产负债表（续）

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	912,517.64	1,908,389.92
预收款项	1,074,320.00	49,846.00
应付职工薪酬	44,990.00	66,730.00
应交税费	109,008.65	-260,006.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	-	780,309.44
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,140,836.29	2,545,268.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,140,836.29	2,545,268.58
所有者权益：		
股本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	38,874.58	38,874.58
减： 库存股		
盈余公积		
未分配利润	-1,054,711.81	-511,697.18
所有者权益合计	8,984,162.77	9,527,177.40
负债和所有者权益总计	11,124,999.06	12,072,445.98

利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	9,917,119.74	13,336,335.65
减：营业成本	8,504,505.21	11,572,261.52
营业税金及附加	27,216.05	21,419.40
销售费用	109,696.29	191,339.64
管理费用	2,799,114.47	2,230,137.15
财务费用	2,250.47	-3,842.38
资产减值损失	18,998.51	243,083.94
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	-1,544,661.26	-918,063.62
加：营业外收入	1,000,098.50	406,782.03
减：营业外支出	3,201.50	11.68
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	-547,764.26	-511,293.27
减：所得税费用	-4,749.63	956.17
四、净利润	-543,014.63	-512,249.44
五、每股收益		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.0543	-0.0512
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.0543	-0.0512
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-543,014.63	-512,249.44

现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
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	10,609,009.90	15,987,759.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	657,180.05	814,027.05
经营活动现金流入小计	11,266,189.95	16,801,786.32
购买商品、接受劳务支付的现金	7,912,653.02	12,462,185.47
支付给职工以及为职工支付的现金	928,652.01	630,943.69
支付的各项税费	262,743.48	239,666.64
支付其他与经营活动有关的现金	2,032,097.09	1,791,186.88
经营活动现金流出小计	11,136,145.60	15,123,982.68
经营活动产生的现金流量净额	130,044.35	1,677,803.64
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	30,299.14	181,745.54
投资支付的现金		
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	30,299.14	181,745.54
投资活动产生的现金流量净额	-30,299.14	-181,745.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	140,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000.00	-
偿还债务支付的现金	140,000.00	2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,558.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	140,000.00	2,408,558.04
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,408,558.04
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	99,745.21	-912,499.94
加：期初现金及现金等价物余额	592,413.49	1,504,913.43
六、期末现金及现金等价物余额	692,158.70	592,413.49

所有者权益变动表（2013年度）

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	38,874.58			-511,697.18	9,527,177.40
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00	38,874.58			-511,697.18	9,527,177.40
三、本期增减变动金额					-543,014.63	-543,014.63
（一）净利润					-543,014.63	-543,014.63
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					-543,014.63	-543,014.63
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（七）其他						
四、本年年末余额	10,000,000.00	38,874.58			-1,054,711.81	8,984,162.77

所有者权益变动表（2012年度）

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00			4,827.77	34,599.07	10,039,426.84
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00			4,827.77	34,599.07	10,039,426.84
三、本期增减变动金额		38,874.58		-4,827.77	-546,296.25	-512,249.44
（一）净利润					-512,249.44	-512,249.44
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计						
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
（五）所有者权益内部结转		38,874.58		-4,827.77	-34,046.81	-
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本		4,827.77		-4,827.77		-
3.盈余公积弥补亏损						
4.未分配利润转增资本		34,046.81			-34,046.81	-
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（七）其他						
四、本年年末余额	10,000,000.00	38,874.58		-	-511,697.18	9,527,177.40

（二）财务报表的编制基础、合并报表范围及变化

1、财务报表的编制基础

公司设立至今会计主体未发生变化，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

2、合并报表范围及变化

报告期内无应纳入合并报表范围的子公司。

（三）最近两年财务会计报告的审计意见

公司2012年度、2013年度财务报表已经具有证券、期货相关业务资格的北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为京永审字（2014）第14602号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

二、遵循企业会计准则的声明

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2012年12月31日、2013年12月31日的财务状况和2012年度、2013年度的经营成果及现金流量等相关信息。

三、主要会计政策和会计估计及其变更情况及对公司利润的影响

（一）会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和会计计量

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；但以下资产和负债项目除外：

- 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2、可供出售金融资产。

(四) 现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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) 金融工具

1、金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括交易性金融资产或金融负债)、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本公司持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 贷款和应收款项

贷款及应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。初始确认后，贷款及应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

（3）持有至到期投资

本公司将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

（4）可供出售金融资产

本公司将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，初始确认后按成本计量。

除上述公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失直接计入所有者权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

初始确认后一般采用实际利率法按摊余成本计量。

2、公允价值的确定

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照类似的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型。本公司对估值方法进行定期评估，并测试其有效性。

3、金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(六) 应收款项

应收款项指应收账款、其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

1、坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销，其确认标准如下：

(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

(2) 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

2、坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，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。

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再以以前年度与之类似信用风险特征的应收款项实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，按这些应收款项组合在资产负债表日余额及确定的比例计算确定减值损失，计提

坏账准备。

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	80
5 年以上	100

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间差额计入当期损益。

（七）存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。发出存货的实际成本采用加权平均法计量。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的

影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（八）固定资产

固定资产指本公司为生产商品和经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备记入资产负债表内。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的费用。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。本公司对固定资产在预计使用寿命内按直线法计提折旧，各类固定资产的预计使用寿命和预计净残值率分别为：

固定资产的类别	使用寿命(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率(%)
机器设备	5	5	19
运输工具	4	5	23.75
电子设备及办公设备	3-5	5	19-32
其他设备	5	5	19

本公司至少在每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值进行复核。预计固定资产使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。对于存在减值迹象的固定资产，估计其可收回金额。

固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可

收回金额孰低计价，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。

固定资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（九）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

无形资产以成本减累计摊销及减值准备记入资产负债表内。

对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本减累计摊销和减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。各项无形资产的摊销年限分别为：

资产类别	使用寿命(年)
软件	5

本公司定期复核使用寿命有限的无形资产预计可使用年限，以决定将计入每个报告期的摊销费用数额。

对于使用寿命不确定的无形资产或无法预见为企业带来经济利益期限的无形资产，不予摊销。

预计无形资产使用寿命是根据国家有关政策或对同行业类似资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销费用进行调整。

无形资产减值准备的计提：公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，对于存在减值迹象的无形资产，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。

无形资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十）资产减值

1、长期资产减值准备

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：固定资产、无形资产。

本公司对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，对于商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了估计其可收回金额。商誉的测试是结合与其相关的资产组或者资产组组合进行的。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。本公司在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑本公司对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。由于本公司难以获得资产（或资产组）的公开市价，因此难以准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有容易可供使用的资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组

组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于下述三者之中最高者：①该资产的公允价值减去处置费用后的净额；②该资产预计未来现金流量的现值；③零。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

2、金融资产减值准备

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）贷款、应收款项和持有至到期投资

持有至到期投资运用个别方式评估减值损失，贷款和应收款项则同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当贷款、应收款项或持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该贷款、应收款项或持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估贷款或应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的贷款、应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的贷款或应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

（2）可供出售金融资产及其他长期股权投资

可供出售金融资产及其他长期股权投资运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得通过损益转回。其他长期股权投资发生减值时，本公司将此其他长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。

（十一）借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确

认为费用，计入当期财务费用。符合资本化条件的资产是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(十二) 应付职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得员工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本公司在员工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

(十三) 收入确认方法

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 本公司销售商品已发给购货方，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 款项已经收到或已经取得了收款的权利；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

2、提供劳务

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已完工作的测量确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同

时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十四) 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

(十五) 所得税会计

本公司除了将与直接计入所有者权益的交易或者事项有关的所得税影响计入所有者权益外，当期所得税和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税是按本年度应纳税所得额，即根据税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

递延所得税资产根据可抵扣暂时性差异确定，递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期实现或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

（十六）会计政策和会计估计变更

（一）会计政策变更

报告期内公司未发生会计政策变更事项。

（二）会计估计变更

报告期内公司未发生会计估计变更事项。

四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

（一）最近两年主要会计数据及重大变化说明

1、公司各类营业收入具体确认方法及最近两年营业收入、利润、毛利率构成及比例

（1）各类营业收入具体确认方法

节能控制系统销售：公司根据客户的不同需求，自主研发、制造的节能控制系统，按协议约定的技术标准或行业通用标准通过客户测试并验收认可时确认收入；

代理产品销售：公司代销的控制器及配件等产品，相关售后服务由生产厂家负责。公司将产品交付客户后，经客户确认收货后即确认收入。

（2）营业收入的构成

单位：元

项 目	2013 年	2012 年
主营业务收入	9,913,731.70	13,335,552.74
其他业务收入	3,388.04	782.91
营业收入	9,917,119.74	13,336,335.65

（3）报告期各类产品收入的构成情况

公司主要产品：根据客户的不同需求，自主研发、制造应用于各领域的节能

控制系统；代理销售芬兰伟肯（VACON）、深圳汇川的控制器及配件等产品。

① 按产品分类

单位：元

产品类别	2013年		2012年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
节能控制系统	7,784,282.12	78.52	8,523,324.78	63.91
控制器及配件	2,129,449.58	21.48	4,812,227.96	36.09
合计	9,913,731.70	100	13,335,552.74	100

报告期内，节能控制系统收入占比情况为：2012 年度占比 63.91%、2013 年度占比 78.52%，节能控制系统为公司的主要收入来源。

报告期内，2013 年主营业务收入总额较 2012 年下降 342.18 万元，下降 25.6%。主营业务收入下降原因主要为：公司近年来积极实施业务转型，逐步从代理商转变为节能控制系统生产制造商，控制器及配件等代理产品的销售收入呈下降趋势；而自主研发、生产的节能控制系统的销售市场处于大力开拓阶段，节能控制系统产品的销售还未能实现增长。

② 按行业分类

单位：元

行业	2013年		2012年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
工业	7,784,282.12	78.52	8,523,324.78	63.91
商业	2,129,449.58	21.48	4,812,227.96	36.09
合计	9,913,731.70	100	13,335,552.74	100

工业指公司研发、生产及销售节能控制系统业务；商业指公司代理销售业务。

③ 地区分部情况

单位：元

地区	2013年		2012年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
湖南地区	8,162,358.17	82.33	11,440,002.28	85.78
北京地区	1,742,341.91	17.58	1,894,353.88	14.21
其他地区	9,031.62	0.09	1,196.58	0.01

地区	2013年		2012年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	9,913,731.70	100	13,335,552.74	100

(4) 营业收入的毛利率情况

① 主营业务毛利率情况

单位: 元

项目	2013年	2012年
主营业务毛利	1,409,226.49	1,764,031.39
综合毛利	1,412,614.53	1,764,074.13
主营业务毛利率	14.21%	13.23%
综合毛利率	14.24%	13.23%

公司 2012 年、2013 年的主营业务毛利率分别为 14.21%、13.23%，主营业务毛利率略有上升。

报告期内公司毛利率较低。公司成立初期主要从事节能控制产品代销业务，近年才开始逐步转型为工业控制和变频节能领域的一体化解决方案提供商，目前尚处于市场开拓、小批量制造阶段，受固定性生产成本影响，小批量、个性化生产产品的单位耗费相比大规模、标准化生产产品的单位耗费要高，故产品的单位成本要高；公司为工业控制和变频节能产业中的下游应用企业，所需的主要设备如变频器等，因目前不具备自行生产制造能力，均需对外采购，亦在一定程度上影响了公司工业控制和变频节能领域解决方案的整体毛利率。

② 各类产品的毛利率情况

单位: 元

产品类别	2013年		
	收入	成本	毛利率(%)
节能控制系统	7,784,282.12	6,513,638.66	16.32
控制器及配件	2,129,449.58	1,990,866.55	6.51
合计	9,913,731.70	8,504,505.21	14.21

产品类别	2012年		
	收入	成本	毛利率(%)
节能控制系统	8,523,324.78	7,052,147.19	17.26

控制器及配件	4,812,227.96	4,519,374.16	6.08
合 计	13,335,552.74	11,571,521.35	13.23

公司 2012 年、2013 年主营业务整体毛利率分别为 13.23%、14.21%，毛利率波动不大。

节能控制系统毛利率较控制器及配件毛利率高，主要是节能控制系统为公司自主研发产品，融入了公司的核心技术，公司有一定的议价能力，为公司核心竞争力的体现；控制器及配件为公司代理销售产品，市场价格较为透明，公司仅在采购成本的基础上加收少许的代理采购费用进行定价。

公司整体毛利率 2013 年较 2012 年有所上升，主要是 2013 年毛利率相对较低的产品代理销售占比降低。

③各行业的毛利率情况

行业	2013 年		
	收入	成本	毛利率 (%)
工业	7,784,282.12	6,513,638.66	16.32
商业	2,129,449.58	1,990,866.55	6.51
合 计	9,913,731.70	8,504,505.21	14.21

行业	2012 年		
	收入	成本	毛利率 (%)
工业	8,523,324.78	7,052,147.19	17.26
商业	4,812,227.96	4,519,374.16	6.08
合 计	13,335,552.74	11,571,521.35	13.23

④各地区的毛利率情况

客户所在地区	2013 年		
	收入	成本	毛利率 (%)
湖南地区	8,162,358.17	7,026,702.91	13.91
北京地区	1,742,341.91	1,477,802.30	15.18
其他地区	9,031.62	-	-
合 计	9,913,731.70	8,504,505.21	14.21

客户所在地区	2012 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)

湖南地区	11,440,002.28	9,924,640.57	13.25
北京地区	1,894,353.88	1,645,855.14	13.12
其他地区	1,196.58	1,025.64	14.29
合 计	13,335,552.74	11,571,521.35	13.23

2、期间费用及变动情况说明

(1) 销售费用明细表

单位: 元

项 目	2013 年	2012 年
招待费	25,089.60	23,168.15
油料及运行	25,135.00	34,780.00
差旅费	1,094.50	32,110.70
交通费	8,305.00	14,912.80
通讯费	5,006.00	14,085.91
其他	45,066.19	72,282.08
合 计	109,696.29	191,339.64

(2) 管理费用明细表

单位: 元

项 目	2013 年	2012 年
职工薪酬	346,536.62	288,805.03
研发支出	1,157,054.62	769,018.90
租赁费	190,236.00	215,026.00
折旧费	101,802.34	89,330.29
差旅费	51,069.80	119,487.40
装修费	-	191,270.70
咨询费、中介服务费	579,495.00	177,630.00
油料费	120,379.87	88,583.07
其他	252,540.22	290,985.76
合 计	2,799,114.47	2,230,137.15

(3) 财务费用明细表

单位: 元

项 目	2013 年	2012 年
利息收入	-746.00	-15,606.10

利息支出	1,061.67	8,558.04
汇兑净损益	-	-
手续费	1,934.80	3,205.68
合计	2,250.47	-3,842.38

(4) 期间费用占营业收入的比重及变化分析

单位: 元

项目	2013 年	2012 年
销售费用	109,696.29	191,339.64
管理费用	2,799,114.47	2,230,137.15
财务费用	2,250.47	-3,842.38
销售费用占营业收入比重	1.11%	1.43%
管理费用占营业收入比重	28.23%	16.73%
财务费用占营业收入比重	0.02%	-0.03%
期间费用合计占营业收入比重	29.35%	18.13%

公司 2012 年、2013 年期间费用合计占营业收入的比重分别为 18.13%、29.35%，其中管理费用所占比重最高，2012 年、2013 年管理费用所占营业收入比重分别为 16.73%、28.23%。2012 年、2013 年公司期间费用占营业收入的比例大幅增加，主要是管理费用增加所致。

管理费用 2013 年较 2012 年净增加了 57 万元，主要是：公司加大研发投入，研发费用较 2012 年增加；2013 年按进度支付给挂牌相关中介机构的费用较 2012 年增加。

2012 年、2013 年销售费用、财务费用占期间费用比例较低，对期间费用占营业收入的比重影响较小。

3、非经常性损益情况

报告期公司发生的非经常性损益如下：

单位: 元

项目	2013 年	2012 年
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,000,000.00	400,000.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,201.51	6,770.35
合 计	996,798.49	406,770.35
减：所得税影响额		
非经常性损益（税后）	996,798.49	406,740.00
净利润	-543,014.63	-512,249.44
扣除非经常性损益后的净利润	-1,539,813.12	-918,989.44

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

公司 2012 年非经常性损益主要包括：收到长沙高新技术开发区财政局的股份制改造补助 200,000.00 元，及长沙高新技术开发区财政局“创业同行”奖励 200,000.00 元。

公司 2013 年非经常性损益主要为：收到长沙高新技术开发区财政局的科技计划项目补贴 200,000.00 元，及长沙高新技术开发区“新三板”挂牌费用资助 800,000.00 元。

报告期内收到的补助款均为政府相关部门对公司已发生的研究支出及挂牌中介费用的适当弥补，增加了公司可支配的资金量，推进了公司技术研发及挂牌的进程，对公司经营起到积极作用，对公司财务状况和经营成果有较大影响。

4、适用的主要税种及税率

(1) 主要流转税

税 目	纳税（费）基础	2013 年	2012 年
增值税销项	销售货物或提供应税劳务收入	17%	17%
城建税	增值税	7%	7%
教育费附加	增值税	5%	5%

(2) 企业所得税

纳税基础	2013 年	2012 年
应纳税所得额	15%	25%

公司于 2012 年 11 月取得 GR201243000346 号国家高新技术企业证书，有效期三年。

(3) 其他税费

其他税费按照国家有关税收法规计缴。

(二) 报告期主要财务指标及变化分析

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额 (元)	11,124,999.06	12,072,445.98
股东权益合计 (元)	8,984,162.77	9,527,177.40
归属于申请挂牌公司股东权益合计 (元)	8,984,162.77	9,527,177.40
营业收入 (元)	9,917,119.74	13,336,335.65
净利润 (元)	-543,014.63	-512,249.44
经营活动产生现金流量净额 (元)	130,044.35	1,677,803.64
项 目	2013 年度	2012 年度
流动比率 (倍)	5.07	4.06
速动比率 (倍)	4.29	3.10
资产负债率 (%)	19.24	21.08
应收账款周转率 (次)	1.66	2.22
存货周转率 (次)	2.78	3.75
毛利率 (%)	14.24	13.23
净资产收益率 (%)	-5.87	-5.24
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	-15.74	-9.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润 (万元)	-54.30	-51.22
扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	-153.98	-91.89
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	-153.98	-91.89
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.013	0.167
每股净资产 (元/股)	0.898	0.952
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 (元/股)	0.898	0.952
基本每股收益 (元/股)	-0.054	-0.051
稀释每股收益 (元/股)	-0.054	-0.051

1、盈利能力财务指标分析

指标项目	2013 年	2012 年
销售毛利率	14.24%	13.23%
销售净利率	-5.48%	-3.84%
加权平均净资产收益率	-5.87%	-5.24%
加权平均每股收益(元)	-0.054	-0.051

公司 2012 年、2013 年净利润分别为-512,249.44 元、-543,014.63 元，报告期内尚未实现盈利。

公司主营业务收入下降主要表现在控制器及配件等产品代理销售收入的下降，2013 年度控制器及配件产品的销售收入较上年同期下降 268.28 万元，下降了 55.75%，该部分业务性质为产品代理销售，代理销售对公司其他产品而言附加值较低，公司从长远发展的角度出发，将此类业务作为公司非重点发展的业务，故报告期内营业规模有所萎缩。公司近年来积极实施业务转型，逐步从代理商转变为节能控制系统生产制造商，将自主研发生产、具有核心竞争力的节能控制系统及解决方案作为公司重点发展方向，但是由于公司自主研发的产品需要时间去推广，销售市场仍处于开拓阶段，销售收入未能实现增长。

近年来，公司以节能控制系统及解决方案业务为重点，加大了产品推广和技术研发力度，在根据市场需求不断更新换代已有产品的同时，积极开发新产品，并获得了三项实用新型专利，相应的成本和费用投入不断加大，导致报告期内公司连续亏损。

公司 2012 年、2013 年的研发费用情况如下：报告期内，公司不断加大研发投入力度，2012 年、2013 年研发费用分别为 76.90 万元和 115.71 万元，2013 年较 2012 年增加了 50.46%，研发费用占主营业务收入比重从 5.77% 提高到 11.67%。

据上分析可得，公司报告期亏损的原因系开发新产品的研发投入较大、开拓市场的初期成本和费用，随着公司新产品投入市场，及市场对公司接受程度增加，公司的营业规模的增长能够预期，经济效益状况将实质性好转，故公司亏损不具有持续性。

2、偿债能力财务指标分析

2012 年、2013 年末公司负债均为流动负债，不存在非流动负债。2013 年末公司资产负债率 19.24%，处于较低水平，偿债能力良好。公司流动比率和速动

比率均较高, 2012 年末和 2013 年末公司的流动比率分别为 4.06 和 5.07, 速动比率分别为 3.01 和 4.29。公司负债主要为经营性应付货款, 无银行借款余额, 偿债风险较低。

3、营运能力财务指标分析

公司 2012 年和 2013 年的应收账款周转率分别为 2.22 和 1.66。应收账款周转率 2013 年较 2012 年有所下降, 主要是公司供应的部分风电轮毂控制柜在 2013 年第四季度经验收合格并确认收入, 公司尚未收到该部分货款导致应收账款总额有所增加。

公司 2012 年和 2013 年的存货周转率分别为 3.75 和 2.78, 存货周转率处于 2013 年较 2012 年有所下降, 主要是为履行湘电风能有限公司的 20 台轮毂控制柜合同, 加大备货量导致 2013 年年初存货余额大幅增加。

4、现金流量财务指标分析

报告期内, 公司的现金及现金等价物净增加额呈增长趋势, 现金流情况整体良好, 经营活动获取净现金流入的能力正常。

2013 年公司经营活动产生现金流量净额为 13 万元, 较 2012 年低, 主要是公司部分轮毂控制柜在 2013 年第四季度经验收合格并确认收入, 公司尚未收到该笔货款, 及 2013 年客户以银行承兑汇票方式支付货款情况有所增加; 投资活动产生的现金流量净额为负, 系公司购置固定资产等净支出; 2012 年筹资活动产生的现金流量净额为-204.85 万元, 系公司于 2012 年年初偿还了一笔银行短期贷款。

五、公司最近两年的主要资产情况及变化分析

(一) 货币资金

单位: 元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现 金	75,659.39	35.65
银行存款	616,499.31	592,377.84
其他货币资金	-	-
合 计	692,158.70	592,413.49

期末不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	1,457,500.08	50,000.00
合计	1,457,500.08	50,000.00

2013年12月31日应收票据情况如下：

票据号码	出票人/背书人	到期日	金额(元)
NO:3020005323415611	湘电风能有限公司	2014/6/27	500,000.00
NO:3020005323415612	湘电风能有限公司	2014/6/27	500,000.00
NO:3090005325933168	株洲南车时代电气股份有限公司	2014/6/20	347,500.08
NO:10400052 24251651	湖南普利斯玛电气有限公司	2014/3/25	60,000.00
NO:30500053 23187110	湖南普利斯玛电气有限公司	2014/3/29	50,000.00
合计			1,457,500.08

2012年12月31日应收票据余额情况如下：

票据号码	出票人/背书人	到期日	金额(元)
NO:3030005120436924	湖南海诺电梯有限公司	2014/6/12	30,000.00
NO:3030005120436938	湖南海诺电梯有限公司	2014/6/12	20,000.00
合计			50,000.00

(三) 应收账款

1、最近两年的应收账款及坏账准备(按类别)

单位：元

类别	2013年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	4,887,604.20	77.83	29,922.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	46,859.40	0.75	14,891.82
其他不重大应收账款	1,345,722.64	21.42	137,692.98
合计	6,280,186.24	100	182,507.45

类 别	2012 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	4,223,875.10	70.67	49,747.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,042.50	0.02	312.75
其他不重大应收账款	1,751,648.79	29.31	113,448.23
合 计	5,976,566.39	100	163,508.94

2、最近两年的应收账款及坏账准备（按账龄）

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备金额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	4,726,627.40	75.26	47,071.40	1
1至2年	1,301,919.90	20.73	79,796.82	6.13
2至3年	203,737.04	3.24	40,747.41	20
3年以上	47,901.90	0.77	14,891.82	31
合计	6,280,186.24	100	182,507.45	2.91

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备金额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5,557,927.45	93.00	116,450.61	2.10
1至2年	367,737.04	6.15	36,773.70	10
2至3年	49,859.40	0.83	9,971.88	20
3年以上	1,042.50	0.02	312.75	30
合计	5,976,566.39	100	163,508.94	2.74

3、应收账款余额前五名情况

2013 年 12 月 31 日公司应收账款余额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
湘电风能有限公司	非关联公司	2,251,195.50	1 年以内	35.85
		190,290.50	1-2 年	3.03

长沙广义变流技术有限公司	非关联公司	1,534,004.00	1 年以内	24.43
		313,661.20	1-2 年	4.99
湖南普利斯玛电气有限公司	非关联公司	598,453.00	1 年以内	9.53
湘电重型装备股份有限公司	非关联公司	480,500.00	1-2 年	7.65
湘电集团有限公司	非关联公司	17,148.75	1 年以内	0.27
		275,400.00	1-2 年	4.39
合 计		5,660,652.95		90.14

2012 年 12 月 31 日公司应收账款前五名单位情况:

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
长沙广义变流技术有限公司	非关联公司	1,684,837.20	1 年以内	28.19
湘电风能有限公司	非关联公司	1,544,078.00	1 年以内	25.84
湖南海诺电梯有限公司	非关联公司	994,959.90	1 年以内	16.65
湘电重型装备股份有限公司	非关联公司	480,500.00	1 年以内	8.04
湘电集团有限公司	非关联公司	292,548.75	1 年以内	4.89
合 计		4,996,923.85		83.61

4、应收账款期末余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东及关联方的款项。

5、报告期期末应收账款余额增长的具体原因

序号	客户名称	2013 年期初余额	年度收入	2013 年期末余额
1	湘电风能有限公司	1,544,078.00	3,843,938.48	2,441,486.00
2	长沙广义变流技术有限公司	1,684,837.20	1,140,174.34	1,847,665.20
3	湖南普利斯玛电气有限公司	0.00	1,596,968.37	598,453.00
4	湘电重型装备股份有限公司	480,500.00	0.00	480,500.00
5	湘电集团有限公司	292,548.75	0.00	292,548.75

(续上表)

序号	客户名称	2013 年期末余额	信用期限	是否逾期
1	湘电风能有限公司	2,441,486.00	90 天	否
2	长沙广义变流技术有限公司	1,847,665.20	90 天	否
3	湖南普利斯玛电气有限公司	598,453.00	60 天	否
4	湘电重型装备股份有限公司	480,500.00	180 天	是

5	湘电集团有限公司	292,548.75	180 天	是
---	----------	------------	-------	---

6、应收账款-坏账准备计提比例谨慎性分析

截止报告期末，公司应收账款余额及坏账准备计提情况如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备金额	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	4,726,627.40	75.26	47,071.40	1
1 至 2 年	1,301,919.90	20.73	79,796.82	6.13
2 至 3 年	203,737.04	3.24	40,747.41	20
3 年以上	47,901.90	0.77	14,891.82	31
合计	6,280,186.24	100	182,507.45	2.91

从上表可知，公司账龄 1 年以内的应收账款占比 75.26%；1 至 2 年的应收账款主要欠款单位为湘电集团有限公司（含下属单位）及长沙广义变流技术有限公司，其中湘电集团有限公司（含下属单位）946,190.50 元，长沙广义变流技术有限公司 313,661.20 元。

公司每年末均对大额应收账款坏账风险进行分析：湘电集团有限公司（含下属单位）为湖南地区具有较强经济实力大型国有企业，无迹象表明其目前经营情况恶化导致无法支付所欠公司，故公司认为其所欠公司款项无回收风险；我们已经取得长沙广义变流技术有限公司出具的付款承诺函，计划于 2014 年 12 月 31 日结清该笔款项，其中 2014 年 1 月还款 25 万，故公司认为其所欠公司款项无回收风险。

报告期内，公司未发生大额坏账的情况。公司应收账款-坏账准备计提充分。

（四）预付款项

1、最近两年的预付账款情况（按账龄）：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	300,246.81	62.51	951,266.39	96.62
1 至 2 年	180,089.98	37.49	33,247.02	3.38
合计	480,336.79	100	984,513.41	100

2、2013 年 12 月 31 日公司预付账款明细情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	款项性质
广东省东方进出口公司	非关联方	200,000.00	41.64	采购款
湘潭世博电气设备有限公司	非关联方	148,370.00	30.89	采购款
广州神州数码信息科技有限公司	非关联方	76,964.98	16.02	采购款
长沙众惠机械有限公司	非关联方	29,250.00	6.09	采购款
长沙广创金属贸易有限公司	非关联方	5,087.00	1.06	采购款
合计		459,671.98	95.70	

2012年12月31日公司预付账款明细情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	款项性质
湘潭世博电气设备有限公司	非关联方	621,870.00	63.16	采购款
哈尔滨冠玺科技发展有限公司	非关联方	120,000.00	12.19	采购款
广州神州数码信息科技有限公司	非关联方	76,964.98	7.82	采购款
伟肯（苏州）电气传动有限公司	非关联方	63,148.81	6.41	采购款
福州弘创机电设备有限公司	非关联方	36,000.00	3.66	采购款
合计		917,983.79	93.24	

3、期末余额中无预付给持有公司5%（含5%）以上表决权的股东及关联方的款项。

（五）其他应收款

1、最近两年的其他应收款及坏账准备情况（按账龄）：

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备金额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	154,631.84	85.49		
1至2年	10,000.00	5.53		
2至3年	16,247.02	8.98		
3年以上	-	-		
合计	180,878.86	100	-	-

账龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备金额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	121,649.63	100		
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	121,649.63	100	-	-

2013年12月31日余额主要为应收个人借支、押金和其他小额往来；不存在无法收回的款项，故未计提坏账准备。

2、截至2013年12月31日，大额其他应收款情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质
刘志龙	关联方	98,660.08	1年以内	54.54	借支
长沙高新区橡树园企业 创业服务有限公司	非关联方	50,369.00	1年以内	27.85	押金
黄贵刚	非关联方	10,000.00	1-2年	5.53	借支
湖南特种电机有限责任公司	非关联方	10,000.00	2-3年	5.53	预付款
中国石油化工股份有限公司 湖南石油销售分公司	非关联方	4,552.76	1年以内	2.52	押金
合计		173,581.84		95.97	

截至2012年12月31日，大额其他应收款情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质
长沙高新区橡树园企 业创业服务有限公司	非关联方	85,523.00	1年以内	70.31	押金
长沙厚华商务信息咨询有 限公司	非关联方	18,480.00	1年以内	15.19	定金
黄贵刚	非关联方	10,000.00	1年以内	8.22	借支
北京恩格威认证中心	非关联方	5,200.00	1年以内	4.27	定金
中国石油化工股份有限公 司湖南石油销售分公司	非关联方	2,446.63	1年以内	2.01	押金
合计		121,649.63		100	

3、报告期内应收关联方款项的发生及余额情况具体见本节“八、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”。

(六) 存货

1、存货按类别列示

单位：元

项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,762.00		25,762.00
库存商品	881,229.27		881,229.27
在产品	1,038,765.34		1,038,765.34
合计	1,945,756.61		1,945,756.61

项目	2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	527,843.19		527,843.19
库存商品	3,130,707.69		3,130,707.69
在产品	503,490.69		503,490.69
合计	4,162,041.57	-	4,162,041.57

2、存货构成分析

公司 2013 年末存货主要为原材料、库存商品及在产品。2012 年底库存商品余额较大，主要是供应给湘电风能有限公司的部分批次轮毂控制柜产成品尚未验收交付，但在 2013 年内已验收合格并交付；在产品为尚未完工的节能控制系统产品；原材料主要为控制器及配件等。

3、存货跌价准备计提

公司各期末存货不存在账面价值高于可变现净值的情形，不需计提存货跌价准备。

4、期末无用于担保及所有权受限制的存货。

(七) 固定资产

1、报告期公司固定资产原值、折旧分类情况表：

单位：元

项 目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31
一、原价合计	486,182.59	30,299.14	-	516,481.73
机器设备	11,025.64	30,299.14	-	41,324.78
电子设备	320,152.95	-	-	320,152.95
运输工具	155,004.00	-	-	155,004.00
二、累计折旧合计	218,097.08	104,263.29	-	322,360.37
机器设备	1,813.39	4,555.80	-	6,369.19
电子设备	135,928.28	72,948.13	-	208,876.41
运输工具	80,355.41	26,759.36	-	107,114.77
三、固定资产减值准备累计金额合计				
机器设备				
电子设备				
运输工具				
四、固定资产账面价值合计	268,085.51		-	194,121.36
机器设备	9,212.25			34,955.59
电子设备	184,224.67			111,276.54
运输工具	74,648.59			47,889.23

项 目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、原价合计	339,637.05	181,745.54	35,200.00	486,182.59
机器设备	-	11,025.64	-	11,025.64
电子设备	149,433.05	170,719.90	-	320,152.95
运输工具	190,204.00	0.00	35,200.00	155,004.00
二、累计折旧合计	162,206.79	89,330.29	33,440.00	218,097.08
机器设备	-	1,813.39	-	1,813.39
电子设备	77,118.70	58,809.58	-	135,928.28
运输工具	85,088.09	28,707.32	33,440.00	80,355.41
三、固定资产减值准备累计金额合计				
机器设备				
电子设备				

项 目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
运输工具				
四、固定资产账面价值合计	177,430.26			268,085.51
机器设备				9,212.25
电子设备	72,314.35			184,224.67
运输工具	105,115.91			74,648.59

- 2、固定资产不存在用于担保、所有权受到限制的情况。
- 3、报告期末，电子设备主要为电脑、空调和打印机等；运输工具为长安SC6395 小客车及现代 BH7167AY 小轿车各一台。
- 4、公司固定资产使用状态良好，不存在可回收金额低于账面价值情形，无需计提减值准备。

（八）无形资产

1、报告期公司无形资产原值、累计摊销情况

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、账面原值合计	44,333.34			44,333.34
外购软件	44,333.34			44,333.34
二、累计摊销额合计	4,525.66	8,866.68		13,392.34
外购软件	4,525.66	8,866.68		13,392.34
三、减值准备合计				
外购软件				
四、无形资产账面价值合计	39,807.68			30,941.00
外购软件	39,807.68			30,941.00

项目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、账面原值合计		44,333.34		44,333.34
外购软件		44,333.34		44,333.34
二、累计摊销额合计		4,525.66		4,525.66
外购软件		4,525.66		4,525.66
三、减值准备合计				

项目	2012年1月1日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
外购软件				
四、无形资产账面价值合计				39,807.68
外购软件				39,807.68

2、期末无形资产全部为外购软件，包括金蝶软件、售后软件及组态软
WINCCV7.开发版（2048 点）。

3、期末无形资产不存在用于担保及所有权受限制情况。

4、期末无形资产不存在可回收金额低于账面价值情形。

（九）递延所得税资产

1、递延所得税资产明细情况

单位：元

类 别	2013年12月31日	2012年12月31日
计提资产减值准备	45,626.87	40,877.24
合 计	45,626.87	40,877.24

2、可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

类 别	2013年12月31日	2012年12月31日
坏账准备—应收账款	182,507.45	163,508.94
合 计	182,507.45	163,508.94

（十）公司最近两年的资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2013年1月1日	本年计提	本年减少		2013年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	163,508.94	18,998.51			182,507.45
合计	163,508.94	18,998.51			182,507.45

项目	2012年1月1日	本年计提	本年减少		2012年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备		243,083.94		79,575.00	163,508.94
合计		243,083.94		79,575.00	163,508.94

六、公司最近两年的主要负债情况

(一) 应付账款

1、报告期各期末，应付账款按账龄分类具体情况：

单位：元

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	284,528.04	31.18	1,332,929.58	69.85
1至2年	53,599.00	5.87	1,069.74	0.06
2至3年	-	-	574,390.60	30.10
3年以上	574,390.60	62.95	-	-
合计	912,517.64	100	1,908,389.92	100

2、截止 2013 年 12 月 31 日公司应付账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占总额比例(%)
惠州市硕达实业有限公司	294,507.00	32.27
苏州汇川技术有限公司	267,931.00	29.36
深圳市奥志科技有限公司	101,888.00	11.17
同桌实业（深圳）有限公司	98,140.00	10.75
深圳市赛威特实业有限公司	79,600.00	8.72
合计	842,066.00	92.27

2012 年 12 月 31 日公司应付账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占总额比例(%)
苏州汇川技术有限公司	722,270.85	37.85
长沙广义变流技术有限公司	319,340.00	16.73
惠州市硕达实业有限公司	294,507.00	15.43
深圳市奥志科技有限公司	101,888.00	5.34
同桌实业（深圳）有限公司	98,140.00	5.14
合计	1,536,145.85	80.49

3、报告期各期末，公司应付账款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

（三）预收款项

1、报告期各期末，预收款项按账龄分类具体情况：

单位：元

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,051,520.00	97.88	49,846.00	100
1至2年	22,800.00	2.12	-	-
2至3年				
3年以上				
合计	1,074,320.00	100	49,846.00	100

2、截止 2013 年 12 月 31 日公司预收账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占总额比例（%）
北京北交思远科技发展有限公司	665,000.00	61.90
湖南万容捷达机械有限公司	269,700.00	25.10
长沙机床有限责任公司机床分厂	82,380.00	7.67
长沙昌佳自动化设备有限公司	33,440.00	3.11
湖南长机科技发展有限公司	18,200.00	1.69
合计	1,068,720.00	99.48

3、报告期各期末，公司预收款项余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

（四）应交税费

单位：元

项 目	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	97,329.16	-287,966.63
企业所得税	-	23,351.11
城市维护建设税	6,813.04	2,688.43
教育费附加	4,866.45	1,920.31
合 计	109,008.65	-260,006.78

（五）其他应付款

1、报告期各期末，其他应付款按账龄分类情况：

单位：元

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			780,309.44	100
1至2年				
合计	-	-	780,309.44	100

2、报告期各期末，应付关联方款项具体情况见本节“八、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”。

七、报告期末股东权益情况、现金流量表补充资料

(一) 股东权益情况

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
股本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	38,874.58	38,874.58
盈余公积		
未分配利润	-1,054,711.81	-511,697.18
合计	8,984,162.77	9,527,177.40

1、股东情况见本公开转让说明书第一节之“五、历次股本变化及重大资产重组情况”。

2、报告期内资本公积增加数系整体改制为股份公司时净资产折股产生的股本溢价。

(二) 现金流量表补充资料

单位：元

项目	2013年	2012年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-543,014.63	-512,249.44
加：资产减值准备	18,998.51	243,083.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,263.29	55,890.29
无形资产摊销	8,866.68	4,525.66
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	-	-6,740.00

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)	-	8,558.04
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)	-45,626.87	-40,877.24
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)	2,216,284.96	-2,156,714.37
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-1,247,174.03	4,736,451.46
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-382,553.56	-654,124.70
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	130,044.35	1,677,803.64
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	692,158.70	592,413.49
减: 现金的期初余额	592,413.49	1,504,913.43
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	99,745.21	-912,499.94

八、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来

(一) 关联方及关联方关系

关联方认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
刘志龙	实际控制人；公司董事长、总经理

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系
陈英姿	持股 5%股东；公司董事
吴胜	董事
杨文靖	董事

黄锋	董事
周国文	监事
凌常菁	监事
杨威	监事
刘群红	董事会秘书
方优优	财务负责人

（二）关联方往来

单位：元

项目	关联方	余额	
		2013年12月31日	2012年12月31日
其他应收款	刘志龙	98,660.08	-
其他应付款	刘志龙	-	766,811.44

2013年12月31日其他应收款中刘志龙欠付公司余额为98,660.08元，系刘志龙向公司借支的出差备用金。

各期末，不存在关联方非经营性占用公司资金情况。

（三）关联交易

报告期内，公司与关联方之间无购销、提供劳务及租赁等交易行为。

（四）关联方担保情况

报告期内，公司与关联方之间无关联方担保行为。

（五）关联方决策权限、决策程序、定价机制

有限公司阶段，公司未就关联方及其交易决策程序做出明确规定。股份公司成立时，公司股东大会通过了《湖南拓天节能控制技术股份有限公司关联交易管理制度》（以下简称《关联交易管理制度》），《关联交易管理制度》就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。该制度规定：“公司与关联人拟发生的交易金额高300万元的关联交易，由董事会审议通过后向股东大会提交议案，经股东大会批准后方可实施。公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续12个月内达成的关联交易累计金额）在300万元以下、200万元以上的，由公司

董事会做出决议批准。公司拟对关联人金额低于 200 万元（同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易按累计金额计算）的关联交易由董事长批准。如果董事长为关联人时，交易由公司董事会做出决议批准。”

公司未来将严格遵循《关联交易管理制度》规定的决策程序，确保关联交易活动遵循公平、公正的商业定价原则。

（六）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照公司章程、《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

九、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

报告期内无需提醒投资者关注的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

报告期内无需提醒投资者关注的或有事项。

（三）其他重要事项

报告期内无需提醒投资者关注的其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

深圳金开中勤信资产评估有限公司（现名称已变更为“北京金开信资产评估有限公司”）以 2012 年 6 月 30 日为评估基准日，对拓天公司的全部资产及相关负债进行了评估，并于 2012 年 8 月 20 日出具了深金评报字（2012）第 033 号资产评估报告。该次评估按资产基础法进行评估。截止 2012 年 6 月 30 日，公司净资产评估值为人民币 1,010.63 万元（大写壹仟零壹拾万陆仟叁佰元）。资产评估结构汇总表如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产	1180.58	1189.81	9.23	0.78
非流动资产	35.40	32.90	-2.50	-7.06
其中：固定资产	30.40	31.17	0.77	2.53
无形资产	1.73	1.73	0	0
递延所得税资产	3.27	0	-3.27	-100
资产总计	1215.98	1222.71	6.73	0.55
流动负债	212.08	212.08	0	0
非流动负债				
负债总计	212.08	212.08	0	0
净资产（所有者权益）	1003.90	1010.63	6.73	0.67

本次评估的股东权益增值 0.67%，主要为公司流动资产增值所致。

本次资产评估目的仅为公司整体改制设立股份公司提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

十一、股利分配政策和最近两年股利分配及实施情况

（一）股利分配的政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金：法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；
- 3、经股东大会决议，提取任意公积金；
- 4、分配股利：公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二）近两年股利分配情况

公司最近两年没有进行股利分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，

在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

十二、合并报表范围

报告期内，公司无应纳入合并报表范围内的子公司。

十三、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及应对措施

（一）市场竞争加剧的风险

公司所从事的工业自动化控制集成业务领域，对集成业务商的综合技术水平、集成能力和行业经验积累都具有较高的要求。但随着工业自动化技术的发展和普及，集成业务领域厂商发展较快，竞争较为充分。目前，公司在一定区域和应用行业内形成了较强的竞争力，但如果公司在销售网络、营销策略等市场开发方面不能适应市场竞争状况的变化，公司将面临着市场竞争加剧的风险。

应对措施：一是积极维护公司的重点客户，稳定收入水平；二是加快从代理商转变为节能控制系统生产制造商的业务转型，为客户提供个性化的工业自动化控制解决方案；三是加大研发力度，对已有产品进行更新换代和技术升级，并努力进行新技术的开发。

（二）核心技术人员流失及技术泄密的风险

专业技术人员对于公司在市场上的竞争力起到至关重要的作用。目前，公司已经建立起了一支经验丰富的研发团队，建立健全了一套较为完整的人才激励和管理机制。但随着市场竞争的日益激烈，一旦发生核心技术人员的大量离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的研发、生产经营造成一定的影响。公司主要产品的许多关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。

应对措施：一是与核心技术人员签订保密协议，保护公司对核心技术的独占；二是加强人力资源建设，制定合理的薪酬考核体制；三是完善激励机制，尤其是进行合理的股权激励安排。

（三）实际控制人不当控制风险

截至本公开转让说明书签署日，公司的控股股东及实际控制人刘志龙直接持有公司 950 万股的股份，占公司总股本的 95%，为公司创始人，现任公司董事长、总经理。刘志龙在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人刘志龙利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制；在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规并结合自身特点，制定了一套包括组织结构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动都能有章可循；公司还将采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司。此外，考虑到挂牌后新股东的利益保障，公司还制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》，确保公司挂牌后新股东能及时、准确的获取公司对外披露的信息，从而有利于新股东有效的参与公司的治理，保障新股东的利益。

(四) 公司治理的风险

2012 年 10 月公司由有限公司整体变更为股份公司，由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，特别是公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

应对措施：为确保今后能保持三会的规范运作，项目小组建议公司在以后的运行中，严格遵照《公司法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》的要求，按时按程序召开相关会议，规范会议记录，履行必要的程序、手续，进一步提高规范经营意识。

(五) 应收账款回收风险及应对措施

2012 年末和 2013 年末，公司应收账款净额分别为 5,813,057.45 元和 6,097,678.79 元，占当年末资产总额的比例分别为 48.15% 和 54.81%，随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额有可能会进一步增加。虽然公司将采取更加积极措施加快应收账款的回笼，并对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

应对措施：一是制定更为合理的客户信用政策，加强对客户的背景审查，对回款时间较长的客户将逐渐减少甚至停止供货；二是加强业务人员对货款的催收力度，对业务人员实行货款回收的年度考核；三是实施一定的货款回收的激励政策等。

（六）主要客户相对集中的风险及应对措施

2012 年、2013 年公司对前五大客户的销售额（合并口径）分别为 1,116.65 万元、896.23 万元，占营业收入的比重分别为 83.73%、90.40%。公司客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

应对措施：一是积极扩大业务规模，提高服务能力，开拓新客户；二是通过加大技术研发投入，提升新产品研发能力，并适时进入新的应用领域。

（七）对主要供应商依赖的风险

公司系统集成业务和产品分销业务所需的部分重要器件和设备，如变频器、PLC、元器件等需向伟肯、汇川等上游公司采购。2012 年、2013 年公司向五大供应商采购占比分别为 72.61%、61.57%，存在对主要供应商依赖的风险。公司与主要供应商之间的分销协议均为一年一签，如果供应商销售策略发生改变，双方存在终止分销协议的可能。此外，如果主要供应商不能及时供货、产品供应价格出现重大波动，均可能对公司的经营造成影响。

应对措施：一是加大市场开拓力度，提高公司在工控行业内的市场占有率，提高议价能力；二是完善供应商管理制度，将更多符合条件的供应商纳入公司的供应商选择名单，以作备选。

（八）公司经营规模小，抗风险能力较弱风险

公司成立初期，以代理销售伟肯、汇川等厂家的控制器及配件为主营业务。近年来，公司加大了风电节能控制系统、交通节能控制系统及乳化液泵站控制系统等集成产品的研发、制造，集成系统产品销售额占营业收入的比重 2012 年、2013 年分别为 63.91%、78.52%，呈上升趋势。虽然公司在业务转型上取得一定的进展，但目前公司的资产规模、销售额等仍然偏小，公司抗风险能力较弱。

应对措施：加大新产品、新技术研发投入，研发适销的产品，不断丰富公司所供应产品品种，开拓新客户，以促进规模逐步增长。

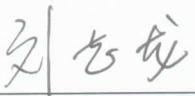
（以下无正文）

第五节 有关声明

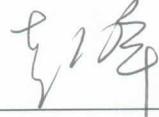
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：


刘志龙

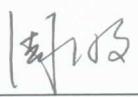

陈英姿


黄锋


吴胜


杨文靖

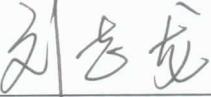
全体监事签名：


周国文


凌常菁

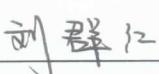

杨威

全体高级管理人员签名：


刘志龙


陈英姿


杨文靖


刘群红


方优优

湖南拓天节能控制技术股份有限公司

2014年6月18日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：

李琴琴

李琴琴

项目小组成员：

宫智新

宫智新

李琴琴

李琴琴

黄海波

黄海波

项目组其他成员：

杨棕越

杨棕越

法定代表人：

雷杰

雷杰



三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

唐爱武

江忠华

律师事务所负责人：

柳建平

湖南金州律师事务所

2014年6月18日

四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师: 王建2 李强

会计师事务所负责人: 王建3



北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年6月18日

五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：

中国注册资产评估师
魏玉姣
21魏玉姣

中国注册资产评估师
黄鸥
2100黄鸥6

资产评估机构负责人：

中国注册资产评估师
王居福

北京金开资产评估有限公司

2014年6月18日

第六节 附件

- 一、财务报表及审计报告**
- 二、法律意见书**
- 三、公司章程**
- 四、主办券商推荐报告**
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见**