



凯添燃气

NEEQ : 831010

宁夏凯添燃气发展股份有限公司

Ning Xia Kai Tian Gas Development



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 立信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准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	赵小红
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0951-7829701
传真	0951-7821789
电子邮箱	31578786@163. com
公司网址	http://www. nxgas. com. cn
联系地址及邮政编码	宁夏银川德胜工业园区丰庆西路 16 号 邮编：750200
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	355,982,840.90	326,109,363.78	9.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	252,844,562.51	238,165,755.49	6.16%
营业收入	220,925,178.38	172,804,027.66	27.85%
归属于挂牌公司股东的净利润	40,133,797.36	13,481,305.00	197.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,947,638.61	13,164,702.74	188.25%
经营活动产生的现金流量净额	70,747,369.79	66,831,559.35	5.86%
加权平均净资产收益率	16.21%	5.84%	-

基本每股收益（元/股）	0.24	0.08	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.08	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.49	1.40	6.43%

## 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	81,194,375	47.76%	11,333,250	92,527,625	54.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,530,000	5.02%	-7,145,000	1,385,000	0.81%	
	董事、监事、高管	14,490,875	8.52%	-12,819,750	1,671,125	0.98%	
	核心员工	502,250	0.30%	-497,250	5,000	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	88,805,625	52.24%	-11,333,250	77,472,375	45.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	57,090,000	33.58%	-7,875,000	49,215,000	28.95%	
	董事、监事、高管	88,805,625	52.24%	-60,548,250	77,472,375	45.57%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		170,000,000	-	0	170,000,000	-	
普通股股东人数							61

## 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）

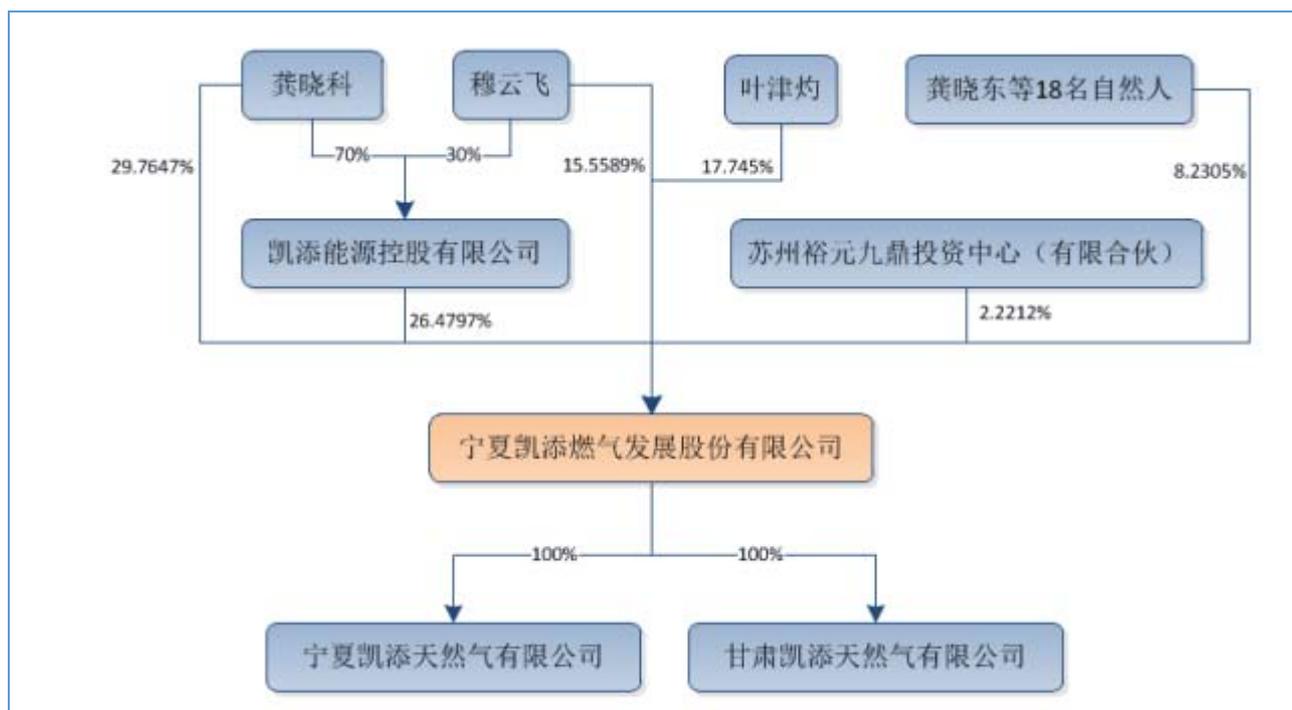
单位：股

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	龚晓科	65,620,000	-15,020,000	50,600,000	29.76%	49,215,000	1,385,000
2	凯添能源控股有限公司	43,875,000	1,140,500	45,015,500	26.48%	0	45,015,500
3	叶津灼	0	30,166,599	30,166,599	17.75%	0	30,166,599
4	穆云飞	35,250,000	-8,800,000	26,450,000	15.56%	26,437,500	12,500
5	苏州裕元九鼎投资中心（有限合伙）	0	3,776,000	3,776,000	2.22%	0	3,776,000
合计		144,745,000	11,263,099	156,008,099	91.77%	75,652,500	80,355,599

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

龚晓科持有凯添能源控股有限公司70%的股权，穆云飞持有凯添能源控股有限公司30%的股权。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



### 三、 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

##### 一、会计政策变更

##### 1、前次会计政策变更情况：

经第二届董事会第六次会议审议通过，公司于2017年10月30日披露《银川天佳能源科技股份有限公司关于会计政策及会计差错调整的说明公告》（公告编号：2017-061），将收入确认会计政策做如下变更：  
变更前：天然气安装工程业务按照《企业会计准则第14号—收入》确认收入，在项目完工取得客户出具的验收证明时，按照合同金额确认收入。

变更为：天然气安装工程业务参照《企业会计准则第15号—建造合同》准则的规定。鉴于本公司安装业务数量多、发生频繁、合同金额不大、施工周期较短等特点，本公司对于单项合同金额在100万以下的项目，在项目完工取得客户出具的验收证明时，按照合同金额确认收入；对于单项合同金额在100万以上的项目，在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠地计量的情况下，在每季度末资产负债表日按照完工百分比确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

该次会计政策调整为企业自行决定，变更后会计政策并不适用于公司日常生产经营，公司未实际采纳，2017年年度报告审计也并未按照变更后会计政策执行，经公司管理层一致同意，决定不执行（2017-061）号公告所述会计政策变更追溯调整，经公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第四次会议审议通过，并需报公司2017年年度股东大会审议。

2、财政部于2017年度发布了《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》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。本公司执行该准则对报告期无影响。

3、财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12

日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

4、财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，合并利润表列示持续经营净利润本期发生额 40,133,797.36 元，上期发生额 13,481,305.00 元。（2）自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。合并利润表其他收益增加 2,686,000.00 元，营业外收入减少 2,686,000.00 元。（3）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，合并利润表营业外收入减少 36,115.87 元，营业外支出减少 40,008.09 元，重分类至资产处置收益 -3,892.22 元。

## 二、会计差错更正

### 1、前次会计差错调整情况：

由于前次会计差错调整是公司自行更正，更正金额与实际情况有出入，公司管理层决定不进行（2017-061 号）公告所述会计差错更正，由公司年审会计师事务所（立信会计师事务所）进行更准确的差错更正。经公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于〈会计政策变更及会计差错更正说明〉的议案》，收入确认会计政策仍采用变更前会计政策，即以验收确认收入，同时不再执行（2017-061 号）公告所述会计政策变更和前期差错更正追溯调整，2016 年调整前数据仍然以大华会计师事务所出具的大华审字【2017】001910 号审计报告为准，公司 2017 年度年审会计师事务所（立信会计师事务所）在 2016 年调整前数据基础上，出具了《宁夏凯添燃气发展股份有限公司会计差错更正说明专项审核报告》（信会师报字【2018】第 ZE10593 号）。

2、公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的有关规定，并采用追溯重述法对公司 2016 年财务报表 2016 年财务报表的相关项目及披露进行会计差错更正。此次会计差错更正经公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第四次会议审议通过，并需报公司 2017 年年度股东大会审议。

### 3.2 因会计差错更正需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
货币资金	33,102,153.11	33,240,794.27		
应收票据	2,999,600.00	2,599,600.00		
应收账款	36,055,683.80	41,473,592.16		
预付款项	9,145,658.90	7,605,245.80		
其他应收款	680,104.65	661,012.18		
存货	29,511,246.27	29,294,294.05		
其他流动资产	5,280,227.45	1,308,162.22		
固定资产	194,565,378.73	200,619,204.72		
在建工程	142,684.00	395,613.90		
无形资产	5,780,159.61	5,765,116.10		
递延所得税资产	2,959,135.44	3,146,728.38		
应付账款	40,489,344.38	42,716,814.95		
预收款项	26,958,832.49	28,053,532.34		

应付职工薪酬	2,287,528.63	2,521,373.35		
应交税费	1,084,647.70	3,081,175.33		
其他应付款	11,068,596.67	11,570,712.32		
专项储备	1,080,029.88	1,021,284.32		
盈余公积	6,716,692.32	7,893,298.22		
未分配利润	58,676,359.89	57,391,172.95		
营业成本	130,176,451.73	129,013,060.47		
营业收入	173,726,059.88	172,804,027.66		
税金及附加	1,017,355.62	1,173,390.30		
销售费用	6,077,191.90	4,759,276.35		
管理费用	19,869,235.51	19,826,038.01		
财务费用	-67,275.38	-67,414.49		
资产减值损失	1,671,883.89	2,444,747.70		
营业外收入	1,066,282.13	1,049,691.01		
营业外支出	275,267.76	677,217.76		
所得税费用	2,215,300.15	2,546,097.57		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司于2017年12月11日，以人民币100万元购买甘肃凯添天然气有限公司的全部股权。收购前，公司与甘肃凯添天然气有限公司属于同一实际控制人（收购前，公司实际控制人、董事长龚晓科持有甘肃凯添天然气有限公司70%的股权，公司董事穆云飞持有甘肃凯添天然气有限公司30%的股权）。此次收购经2017年公司第二届董事会第八次会议和2017年第六次临时股东大会审议通过。

本期财务报表合并范围增加甘肃凯添天然气有限公司。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

宁夏凯添燃气发展股份有限公司  
 董事会  
 2020年4月13日