



天涌科技

NEEQ:430534

广西天涌节能科技股份有限公司
(GUANGXI TEAMRUN ENERGY-SAVING
TECHNOLOGY Co.,Ltd.)



半年度报告

2015

公司半年度大事记



2015 年 3 月 13 日，公司成为广西首批《企业知识产权管理规范》贯标企业，通过知识产权管理标准化、规范化体系的构建，将企业的知识产权管理水平推向一个新台阶，进一步提升企业的核心竞争力。



2015 年 1 月 28 日，公司获得中国节能协会节能服务产业委员会颁发的“节能服务公司综合能力建筑领域 3A 级证书”。

目录

| | |
|---------------------------|----|
| 声明与提示 | 1 |
| 第一节 公司概况 | 2 |
| 第二节 主要会计数据和关键指标..... | 3 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 4 |
| 第四节 财务报表 | 9 |
| 第五节 财务报表附注..... | 18 |
| 第六节 重要事项 | 43 |
| 第七节 股本变动及股东情况 | 46 |
| 第八节 董事、监事、高管及核心员工情况 | 48 |

声明与提示

【声明】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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |

备查文件目录

| | |
|---------|--|
| 文件存放地点： | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | （一）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
| | （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |

第一节 公司概况

一、 公司信息

| | |
|------------|--|
| 公司中文全称 | 广西天涌节能科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | GUANGXI TEAMRUN ENERGY-SAVING TECHNOLOGY Co., Ltd. |
| 证券简称 | 天涌科技 |
| 证券代码 | 430534 |
| 法定代表人 | 梁华易 |
| 注册地址 | 广西壮族自治区柳州市柳东新区官塘创业园 A 区标准厂房 A3 栋 4 层东半层 |
| 办公地址 | 广西柳州市高新一路信息产业园 A 栋标准厂房 1-14 号 |
| 主办券商 | 招商证券股份有限公司 |
| 会计师事务所（如有） | |

二、 联系人

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 李永军 |
| 电话 | 0772-2816588 |
| 传真 | 0772-2826088 |
| 电子邮箱 | tyjnkj_2007@163.com |
| 公司网址 | http://www.tyjnkj.com |
| 联系地址及邮政编码 | 广西柳州市高新一路信息产业园 A 栋标准厂房 1-14 号。邮编：545000 |

三、 运营概况

| | |
|----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 股份公司成立时间 | 2012-12-25 |
| 挂牌时间 | 2014-01-24 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 科技推广和应用服务业 |
| 主要产品与服务项目 | 节能技术、设备的研发及技术转让，合同能源管理节能服务项目投资及运营管理服务，TSSR 系列水源热泵机组生产、销售。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 13,000,000 |
| 无限售条件的股份数量（股） | 5,798,650 |
| 控股股东及持股比例 | 梁华易 51.09% |
| 实际控制人及持股比例 | 梁华易 51.09% |
| 截至报告期末的股东人数 | 34 |
| 截至报告期末的员工人数 | 40 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |
| 公司拥有的重要经营资质 | 国家级高新技术企业、节能服务三星资质 |

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------------------------|--------------|--------------|---------|
| 营业总收入（元） | 4,362,672.83 | 2,498,991.06 | 74.58% |
| 毛利率% | 54.67% | 46.33% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润（元） | 966,187.81 | 994,005.19 | -2.80% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 459,350.54 | -625,121.97 | 173.48% |
| 加权平均净资产收益率% | 5.51% | 6.92% | - |
| 基本每股收益（元/每股） | 0.05 | 0.08 | -37.50% |

二、 偿债能力

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|--------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 资产总计（元） | 39,432,779.80 | 30,787,882.19 | 28.08% |
| 负债总计（元） | 16,088,350.42 | 14,409,640.62 | 11.65% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产（元） | 23,344,429.38 | 16,378,241.57 | 42.53% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.56 | 1.26 | 23.81% |
| 资产负债率% | 40.80% | 46.80% | - |
| 流动比率 | 0.39 | 0.41 | - |
| 利息保障倍数 | 3.97 | 8.42 | - |

三、 营运情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|------------------|------------|--------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 562,391.78 | 1,004,157.05 | - |
| 应收账款周转率 | 0.00 | 0.00 | - |
| 存货周转率 | 20.99 | 9.48 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | 28.08% | 5.31% | - |
| 营业收入增长率% | 74.58% | 86.59% | - |
| 净利润增长率% | -2.80% | 79.48% | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于节能服务行业的校园节能服务商，拥有 11 项专利，其中，1 项发明专利，9 项实用新型专利，1 项外观设计专利。是国家发改委第一批备案的节能服务公司，国家级高新技术企业，以自有专利产品“校园节能热水系统”运用合同能源管理(EPC)模式为学校提供一站式节能服务。公司主要通过 EPC 模式开拓业务，收入来源是学生支付的节能加热服务费。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，仍然是合同能源管理（EPC---Energy Performance Contracting）模式。公司在原节能效益分享型合同能源管理模式的基础上作出了包括生产方式、收入方式及利润实现方式、研发模式、管理方式、融资模式等多个方面的创新，并运用物联网技术、信息技术将创新后的商业模式固化成为可复制的产品——EPC 校园节能热水供应系统。正是得益于在成本控制、收入实现、融资方面的创新，公司在严格执行广西区物价局核定热水单价 0.038 元/升的情况下，近两年投资总额稳定增长。

公司提供的节能服务主要适用于需要集中供应热水的各类建筑，如学校、医院、酒店、度假村、住宅小区等，目前公司主要服务于学校。

报告期内，公司继续深耕广西市场，同时，在四川、湖北、广州、江西逐步开展代理商市场扩展模式调研，在客户类型、关键资源、销售渠道和收入来源上，与 2014 年度相比，没有实质改变。

二、 经营情况

报告期内，实现营业收入 436.26 万元，较去年同期增长 74.58%；营业成本为 1,977,609.38 元，较去年同期增长 47.44%；利润总额为 1,051,293.79 元，较去年同期增长 5.76%，主营业务实现盈利，规模化效益凸显；净利润 966,187.81 元，较去年同期减少 2.80%；经营活动产生的现金流量净额为 562,391.78 元，较去年同期减少 43.99%。

报告期内投资建设项目 6 个，累计已投入资金 748.23 万元。报告期内，增加用水人数逾 6030 人。

公司继续专注于校园节能服务，以公司自有产品“EPC 校园节能热水智能供应系统”为学校提供合同能源管理集中供热水节能服务，并在原有技术、项目、各层面资源的基础上，在技术研发、财税政策、融资渠道开拓等方面取得了实质突破性进展：

1、本年度内业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况：

（1）市场销售

报告期内，公司业务规模进一步扩大，截止 2015 年 6 月 30 日，公司已累计与 12 所学校签订合同能源管理合同（共 21 个项目），合同期为 10 年至 12 年，合同涉及年用水总人数增加至 59538 人，涉及节能建筑面积超过 40 万平方米。经竣工验收测算，公司在运营项目年均节约能源费用比达到 72.67%，全年常规能源替代量达 2600 吨标煤，节能服务能力已初具规模。

（2）技术研发

报告期内，公司继续深入贯彻“以项目运维经验和需求指导研发，以技术提升项目运维管理能力，提高产品用户体验，促进项目智能化、标准化，研发费用全面资本化”的研发管理思想。结合公司既定经营目标，报告期内，公司研发费用全部资本化，技术转化率 99%，申请科技计划课题项目共计 8 项，已获课题补助 55 万元。至报告期末，公司已累计获得发明专利 1 项、实用新型专利 9 项、外观专利 1 项。

报告期内，公司设立柳州市热泵及节能管理工程技术研究中心的申请获得认定批复，该工程技术研究中心设立的目的是：加强公司技术创新体系、能力的建设，加强科技成果转化的中间环节，提高现有科技成果的成熟性、配套性和工程化水平，为公司规模化生产提供技术支撑，培养并吸引一批高水平、高层次的科技人才。

截止 2015 年 6 月 30 日，公司研发中心已立项执行中的研发项目共计 8 个，核心研发项目为“基于智能化热泵技术的合同能源管理服务”“基于物联网技术的校园节能监控系统”“适用于集中消耗的大型水源热泵系统控制方法”、“新型智能分户式可再生能源供热系统”、“云分析智能监控系统”、“污水源热泵系统的水处理技术”等，其中，“适用于集中消耗的大型水源热泵系统控制方法”已经获得一项发明专利。

另外，公司在报告期内作为广西第一批《企业知识产权管理规范》贯标企业，开展了贯标制度建设、规范培训、各项制度流程落地执行，将知识产权贯标作为公司核心技术发展保护的重要战略方针，深度与各部门工作目标相结合，进一步规范企业管理、大幅提升企业风险控制能力，为技术驱动型企业的飞速发展，打下了坚实的保障基础。

（3）人力资源

报告期内，公司通过战略咨询合作，与战略顾问公司深度沟通，根据公司战略目标，进一步简化组织结构，针对实际工作中出现的问题及标准化要求，梳理主营业务流程、组织关键工作流，进一步明确了部门和岗位职责，并提拔任用一批年轻骨干担任重要岗位，形成了公司的核心团队。通过薪酬结构调整稳定核心团队，并在各部门分别建立适当的绩效考核制度，引导形成“创业型”“学习型”团队，提高员工工作绩效的同时帮助员工成长。通过对中层骨干的培训和指导，提升了团队整体的管理水平。

在企业文化建设上，公司通过各种形式宣传创业理念，着力构建团队的“创业精神”及节能减排的使命感，并取得了明显成效。员工的团队意识普遍增强，创业精神得到员工的理解和领会，有效地提高了团队的凝聚力。

截止 2015 年 6 月 30 日，公司在册员工总数 40 人，较 2014 年同比增加 21.21%；另外，由于公司采用“研发中心+外聘技术专家+研发战略合作”的方式开展技术研发工作，因此，报告期内兼职人员 34 人，主要为技术人员 20 人，外聘技术人员均与公司签订兼职协议书及保密协议，参与研发项目的，还会按照研发管理制度要求签订研发项目书。报告期内，人工费用支出 70.52 万元，其中，公司员工人工费用 63.24 万元，兼职人员人工费用 7.28 万元。

（4）公司对外合作

报告期内，公司与华南理工大学、柳州高新技术产业开发区管理委员会，就合作建立“能源高效利用与节能环保技术”联合研发中心签定合作协议。全力推进与外部研发团队、高校研发部门、实验室及产业链下游厂家在研发、技术孵化平台等方面的深度合作。

（5）流程管理及信息化

报告期内，公司继续推进主营业务标准化、流程信息化、产品服务智能化的“三化”工作，继续开发基于 ERP 管理模式的企业信息一体化管理平台，目前该平台已进入第四期上线调试阶段，在该平台的开发过程中，公司全员参与，针对合同能源管理主营业务流程进行优化梳理，开发目标是通过信息化集成，将公司内部控制管理、项目投资、项目建设、项目管理、信息共享、远程监控、POS 机收费管理系统与 ERP 管理模式融合，提高公司合同能源管理及内部控制管理的风险控制能力，提高公司全流程运作效率，借鉴生产企业标准化、精细化管理思维，充分运用信息化、智能化技术，打造符合上市公司要求的规划、融资、投资及项目管理、内部执行、风险控制能力。

（6）税收优惠政策

a. 根据《税收优惠事项确认通知书》（柳市高新国税确字[2012]1-2 号），天涌科技符合财政部、国家税务总局（财税【2010】110 号文）关于节能服务公司实施合同能源管理项目：自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税（即 2008 年至 2010 年），第四年至第六年按照法定税率减半征收企业所得税（即 2011 年至 2013 年）税收优惠事项，于 2008 年 1 月 1 日起执行企业所得税优惠政策。

b. 根据《税收优惠事项确认通知书》（柳市高新国税确字[2013] 5 号），天涌科技符合财税[2011]70 号文关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知要求，自 2012 年 1 月 1 日起执行企业所得税优惠政策。

c. 根据《税收优惠事项备案通知书》（柳市高新国税备字[2012]5-3-1-6 号），天涌科技报送的开发新技术、新产品、新工艺的研究开发费用加计扣除税收优惠事项审核通过，自 2008 年 1 月 1 日起执行企业所得税优惠政策。

d. 根据《柳州高新技术产业开发区国家税务局税务事项通知书》（柳市高新国税通字[2013]0863 号），符合《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110 号）第一条第二款规定，自 2013 年 8 月 1 日起将符合条件的合同能源管理项目中转让给用能企业增值税应税货物暂免征收增值税。

（7）融资渠道开拓

报告期内，新增商业银行贷款总额 988 万元。其中，获得广西农村信用社信用贷款 270 万元（由市工信委中小企业服务中心提供信用担保），以设备为主抵押贷款 368 万元；柳州银行专利权贷款 200 万元，光大银行柳州分行项目贷款 150 万元。

作为在新三板挂牌的公众公司，公司具有股权融资的便利性。公司在报告期内完成了一次股票定向发行，发行股票 200 万股，每股 3 元，融资总额 600 万元，定增程序已经于 2015 年 7 月 7 日完成。公司通过股权融资的方式引入战略投

资机构，不仅是融资金，更是融资源，为公司发展和治理提供了有利条件。

未来，随着新三板市场规则日趋完善，公司还将选择发行可转债、优先股等融资工具，为公司发展提供有力支撑。

(8) 资金用途

报告期内，公司主要资金用途为：项目建设、管理规范化、技术研发三个方面：

a. 投资建设桂林旅游职业中等专业学校、广西壮族自治区百色民族高级中学初中部、广西融水苗族自治县高级中学扩容项目、柳州市第八中学、贺州学院扩容、横县第二高级中学，共计 6 个 EPC 校园节能热水智能供应系统项目。

b. 完成 ERP 系统两个平台模块的搭建，并上线调试。

c. 6 个研发项目进入研发实施期。新增 1 项软件著作权研发项目。

综上所述，报告期公司经营情况总体上符合预定目标，基本完成原定经营计划。本年度内公司经营计划未出现重大变化。

三、 风险与价值

1、资金需求较大风险

公司采用的合同能源管理模式，主要核心点之一是从节能测评到投资建设、后期运维管理，均由公司全额承担，不需要用能单位支付任何费用，不但在运维期内与用能单位分享节能效益，合同期满后，项目的固定资产还将整体移交用能单位，归用能单位所有，因此，公司的合同能源管理项目收回投资平均需要 3 年，并且需要不断增加新项目投资，存在资金需求较大风险。

对策：

(1) 公司建立健全了相关的内部控制制度，以保证资金管理有章可循，有章必循。公司建立健全财务管理制度，加强货币资金、应收账款、其他应收款管理；公司建立了融资管理办法，为保证公司取得足够的资金以支持正常生产经营提供了健全的制度的依据。

(2) 充分利用多种渠道，解决公司发展中的资金问题，主要采取的融资方式有：第一，加大与银行的合作力度，拟采用“项目投资产生的固定资产再融资”、“收益权抵押贷款”的方式向银行贷款；第二，争取政策支持，获取政府节能减排奖励资金；第三，在全国中小企业股份转让系统挂牌后，引进战略投资者，进行股份的定向增发；第四，发行中小企业私募债进行融资。

2、技术进步和升级的风险

节能服务产业属于技术密集型产业，对节能服务公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。

对策：

(1) 公司制定了近三年内较为详细的技术研究开发计划，以加强新技术和新产品的研发；

(2) 公司制定了技术人才引进计划，以稳步提高公司整体的技术水平；

(3) 公司还将加强与高等院校、外部科研机构、外部专家的合作，加强与相关行业协会的研讨交流，持续追踪行业内技术发展动态，积极推动企业内部的技术创新，将技术升级的风险转化为公司发展的动力。

3、高级管理人员、主要技术人员流失及技术泄密风险

作为高新技术企业，公司的水源热泵技术成熟稳定，在发展过程中积累了丰富的经验和技術，主要技术为公司研发团队自主开发，并形成 10 项专利。这些主要技术为公司高级管理人员及主要技术人员所掌握。尽管公司非常注重对主要技术及相关专有技术的保护，制定了知识产权管理制度，采取了严密的技术保护措施。截止本说明书签署日，本公司的主要技术未出现泄密情况。但是一旦上述人员流失或泄密，将可能影响公司的技术优势，并对公司的经营造成不利影响。

对策：

(1) 通过内部安全管理方式降低失密风险。通过一系列硬件管理、网络管理等方式，来避免核心研发人员通过网络或存储设备对外泄露。同时与高级管理人员、主要技术人员签订保密协议、竞业禁止协议等，从而防范人员流失而导致的技术失密风险。

(2) 公司非常注重对主要技术及相关专有技术的保护，制定了知识产权管理制度，采取了严密的技术保护措施。通

过申请专利等方式来保护公司的自主知识产权不被盗用。

(3) 通过人性化的激励及考核制度来提高研发人员的工作积极性和忠诚度。对于考核优秀的研发人员，公司将给予经济奖励、物质奖励、职称奖励、培训机会、晋升机会等，从而降低优秀骨干人员的流失率。

4、对政府补助依赖的风险

公司业务属节能服务业，是国家重点支持行业。公司在报告期内获得政府部门的资金支持并计入损益合计金额为 40 万元。若减去该项收入，则公司报告期收入无太大下降。

节能减排相关财政补助、补贴额度或力度都呈现加强态势且短期内不会减弱，但长远来看，非主营业务收入占收入总额比重过大，且主要来源于财政补助、补贴、奖励对于公司的盈利能力存在风险。

对策：

(1) 公司以合同能源管理模式为客户提供节能服务，根据财政部、国家发展改革委发布《关于合同能源管理财政奖励资金需求及节能服务公司审核备案有关事项的通知》（财办建[2010]60 号）、《广西合同能源管理项目财政奖励资金管理具体实施办法》（桂财建 2010 第 363 号）等奖励办法，预计公司未来享受的政府补贴具有持续性；

(2) 随着公司合同能源管理项目的增加，公司盈利能力将不断提升，政府补贴对公司盈利的影响将随着公司盈利能力的增强而减弱，对公司的持续经营能力不构成不利影响。

一方面，公司将通过降低运营成本，提高收益，加大研发投入，充分利用外部研发资源、技术资源的方式，保持公司产品和服务方面先进性，在公司专注的校园节能领域做大做强，降低政府补助资金调整额度减少可能给公司带来的不利影响。另一方面，公司将在原有 EPC 项目基础上，通过搭建校园节能监控平台，进一步提升校园节能服务技术，强化校园节能服务用户粘度，建立区域校园节能服务中心，将校园节能服务规模化，通过发挥规模效应，提高营业利润率，降低政府补助资金调整额度减少可能给公司带来的不利影响。

5、合同期限较长，未来收款波动的风险

合同能源管理的前期投资大，合同期较长，公司目前签订的合同大多为 10 年至 12 年。一旦发生客户对合同违约，那么，投入的 EPC 资产将会无法收回，或者发生较大幅度的减值。公司的合同能源管理商业模式具有前期投资大，且投资回收期较长的特点，公司目前签订的合同大多为 10 年至 12 年。如果在合同期间客户违约、或停止营业、设备利用率过低、设备闲置、设备意外损毁等，可能会造成公司的投资回收期延长甚至无法回收。截止本说明书签署日，公司的项目单位均为学校，可能存在招生人数减少，设备利用率过低，投资回收期延长甚至不能完全回收的风险。

对策：

(1) 公司在提高对项目单位、最终用户的服务质量，以提高用户对公司的产品的信任度和满意度，从而提高用户数量，提高设备的利用率；

(2) 用户对热水是使用具有粘性、依赖性，且公司的设备具有专用性，预计合同期满后，客户与公司续签合同的可能性很大，从而增加设备的利用率，提高公司的收入。

6、控股股东不当控制的风险

报告期内梁华易持有股份未发生变动，现持有公司 664.16 万股的股份，占公司股份总数的 51.09%。任公司董事长兼总经理，对公司生产经营、人事、财务管理均具有控制权。若公司控股股东梁华易利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和小股东利益。

对策：

(1) 公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度；公司股东大会审议并通过了“三会”议事规则、《对外担保制度》、《对外投资制度》以及《关联交易管理制度》。公司严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，并认真贯彻落实“三会”议事规则、《对外担保制度》、《对外投资制度》以及《关联交易管理制度》，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。

(2) 公司成立了监事会，从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。

(3) 公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及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，忠诚履行职责。

7、税收优惠政策变化的风险

若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，

将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润及现金流的风险。

对策：

(1) 公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，降低对税收优惠对公司盈利的影响。

(2) 公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

(3) 公司严格按照《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》的要求，保持公司持续符合增值税的免征条件。

一方面，公司将通过提高收益率的方式减少国家税收优惠政策调整可能给公司带来的不利影响。另一方面，公司将通过充分研究税务政策，做好财务规划工作，减少国家税收优惠政策调整可能给公司带来不利影响。

8、公司内部管理不适应快速发展需要的风险

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌辅导过程中已逐步建立健全法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平正在进一步提高过程中。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要的风险。

对策：

(1) 建立规范的管理机制：目前，公司董事会下设的提名与薪酬委员会、预算委员会、审计委员会的运作方案已经起草完毕，呈股东会审议过程中，上述委员会成员由董事会成员、股东大会代表、监事会成员、涉及部门管理人员构成，其职能和工作方式、方法、工作内容将融入公司业务流程中，实际为公司管理提供支持和监督；

(2) 建立政策管理部门：公司董秘办公室协同政策资源管理部，针对全国中小企业股份转让系统对公司管理规范、政策、公司管理相关法律法规进行进一步研究分析，并设计分级培训课程，组织全体员工、董事会、监事会、管理层培训学习，从思想上提升管理规范化程度；

(3) 内控制度的修订及执行推进：公司将继续大力加强内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会和社会公众的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司各项内控制度、管理制度能够得到切实有效执行。

第四节 财务报表

一、 审计情况

(一) 是否审计

| | |
|------|-----|
| 事项 | 是或否 |
| 是否审计 | 否 |

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 附注一、1 | 1,725,192.21 | 1,514,591.55 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | - | - | - |
| 预付款项 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 附注一、2 | 3,080,393.78 | 3,269,579.35 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 附注一、3 | 101,770.33 | 86,665.54 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 附注一、4 | 145,576.63 | 75,269.07 |
| 流动资产合计 | - | 5,052,932.95 | 4,946,105.51 |
| 非流动资产： | - | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 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 | 附注一、5 | 11,243,556.73 | 12,235,204.78 |
| 在建工程 | 附注一、6 | 7,482,339.42 | 6,493,007.40 |
| 工程物资 | 附注一、7 | 422,331.79 | 256,805.10 |
| 固定资产清理 | - | 196,479.23 | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 附注一、8 | 1,722,559.89 | 1,768,369.29 |
| 开发支出 | 附注一、9 | 12,851,413.38 | 4,806,551.79 |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 附注一、10 | 5,438.41 | 7,675.32 |
| 其他非流动资产 | 附注一、11 | 455,728.00 | 274,163.00 |
| 非流动资产合计 | - | 34,379,846.85 | 25,841,776.68 |
| 资产总计 | - | 39,432,779.80 | 30,787,882.19 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 附注一、12 | 10,380,000.00 | 6,700,000.00 |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | 附注一、13 | 158,336.52 | 481,941.22 |
| 预收款项 | 附注一、14 | 1,137,334.97 | 486,727.10 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 附注一、15 | 2,889.18 | |
| 应交税费 | 附注一、16 | 660,685.06 | 705,754.09 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 附注一、17 | 39,443.84 | 3,418,316.04 |
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 附注一、18 | 436,000.00 | 372,000.00 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 12,814,689.57 | 12,164,738.45 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | 附注一、19 | 1,621,000.00 | 496,000.00 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 递延收益 | 附注一、20 | 1,652,660.85 | 1,748,902.17 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | | 3,273,660.85 | 2,244,902.17 |
| 负债合计 | | 16,088,350.42 | 14,409,640.62 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | | |
| 股本 | 附注一、21 | 15,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 附注一、22 | 4,617,623.80 | 617,623.80 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 附注一、23 | 421,541.16 | 421,541.16 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 附注一、24 | 3,305,264.42 | 2,339,076.61 |
| 外币报表折算差额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 23,344,429.38 | 16,378,241.57 |
| 少数股东权益 | - | | |
| 所有者权益合计 | - | 23,344,429.38 | 16,378,241.57 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 39,432,779.80 | 30,787,882.19 |

法定代表人：梁华易

主管会计工作负责人：何燕

会计机构负责人：黄红卫

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | - | 1,702,564.15 | 1,423,990.03 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | - | - | - |
| 预付款项 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 附注七、1 | 3,052,706.05 | 3,405,014.88 |
| 存货 | - | 7,704.79 | - |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 145,576.63 | 75,269.07 |
| 流动资产合计 | - | 4,908,551.62 | 4,904,273.98 |

| | | | |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 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 | 附注七、2 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | | 10,804,184.97 | 11,759,169.44 |
| 在建工程 | - | 7,482,339.42 | 6,493,007.40 |
| 工程物资 | - | 422,331.79 | 256,805.10 |
| 固定资产清理 | - | 196,479.23 | |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | 1,722,559.89 | 1,768,369.29 |
| 开发支出 | - | 12,851,413.38 | 4,806,551.79 |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | 5,438.41 | 7,675.32 |
| 其他非流动资产 | - | 455,728.00 | 274,163.00 |
| 非流动资产合计 | - | 35,940,475.09 | 27,365,741.34 |
| 资产总计 | - | 40,849,026.71 | 32,270,015.32 |
| 流动负债: | - | | |
| 短期借款 | - | 10,380,000.00 | 6,700,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 83,277.75 | 429,926.92 |
| 预收款项 | - | 1,061,911.82 | 452,075.95 |
| 应付职工薪酬 | - | | |
| 应交税费 | - | 657,040.11 | 703,112.27 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 21,124.41 | 3,403,582.03 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 436,000.00 | 372,000.00 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 12,639,354.09 | 12,060,697.17 |
| 非流动负债: | - | | |
| 长期借款 | - | 1,621,000.00 | 496,000.00 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中: 优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | 1,652,660.85 | 1,748,902.17 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 3,273,660.85 | 2,244,902.17 |
| 负债合计 | - | 15,913,014.94 | 14,305,599.34 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 15,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 4,617,623.80 | 617,623.80 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 421,541.16 | 421,541.16 |
| 未分配利润 | - | 4,896,846.81 | 3,925,251.02 |
| 所有者权益合计 | - | 24,936,011.77 | 17,964,415.98 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 40,849,026.71 | 32,270,015.32 |

(三)合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|--------|-------------------|--------------------|
| 一、营业总收入 | 附注一、25 | 4,362,672.83 | 2,498,991.06 |
| 其中：营业收入 | 附注一、25 | 4,362,672.83 | 2,498,991.06 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 3,818,216.31 | 3,124,113.03 |
| 其中：营业成本 | 附注一、25 | 1,977,609.38 | 1,341,322.21 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 营业税金及附加 | 附注一、26 | 663.93 | 309.19 |
| 销售费用 | - | - | - |
| 管理费用 | 附注一、27 | 1,463,973.47 | 1,546,537.95 |
| 财务费用 | 附注一、28 | 395,374.44 | 205,737.04 |
| 资产减值损失 | 附注一、29 | -19,404.91 | 30,206.64 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 544,456.52 | -625,121.97 |

| | | | |
|-------------------------------------|--------|---------------------|-------------------|
| 加：营业外收入 | 附注一、30 | 506,837.27 | 1,619,127.16 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | - | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 1,051,293.79 | 994,005.19 |
| 减：所得税费用 | 附注一、31 | 85,105.98 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 966,187.81 | 994,005.19 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 966,187.81 | 994,005.19 |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | 966,187.81 | 994,005.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 966,187.81 | 994,005.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益： | - | | |
| （一）基本每股收益 | - | 0.05 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | - | | |

法定代表人：梁华易

主管会计工作负责人：何燕

会计机构负责人：黄红卫

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 一、营业收入 | 附注七、3 | 4,178,246.81 | 2,413,102.96 |
| 减：营业成本 | 附注七、3 | 1,901,258.89 | 1,292,519.21 |
| 营业税金及附加 | - | - | - |
| 销售费用 | - | - | - |
| 管理费用 | - | 1,345,936.75 | 1,321,252.46 |
| 财务费用 | - | 393,503.46 | 154,688.35 |
| 资产减值损失 | - | -14,912.74 | 28,742.64 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|---|--------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 552,460.45 | -384,099.70 |
| 加：营业外收入 | - | 504,241.32 | 1,616,241.32 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | - | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 1,056,701.77 | 1,232,141.62 |
| 减：所得税费用 | - | 85,105.98 | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 971,595.79 | 1,232,141.62 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 971,595.79 | 1,232,141.62 |
| 七、每股收益： | - | | |
| （一）基本每股收益 | - | 0.06 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----|--------------|--------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 5,019,418.63 | 2,358,791.72 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |

| | | | |
|---------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注一、32（1） | 588,722.36 | 3,929,534.28 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 5,608,140.99 | 6,288,326.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 1,772,429.79 | 860,887.50 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | - | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | - | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 908,871.01 | 1,353,087.13 |
| 支付的各项税费 | - | 142,781.41 | 6,695.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注一、32（2） | 2,221,667.00 | 3,063,498.34 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 5,045,749.21 | 5,284,168.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 562,391.78 | 1,004,157.05 |
| 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 | - | 7,566,321.15 | 2,658,403.48 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 7,566,321.15 | 2,658,403.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -7,566,321.15 | -2,658,403.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 2,700,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 9,880,000.00 | 4,700,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 附注一、32（3） | 890,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 13,470,000.00 | 4,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 5,011,000.00 | 3,224,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 354,469.97 | 139,213.94 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 附注一、32（4） | 1,110,000.00 | 240,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 6,475,469.97 | 3,603,213.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 6,994,530.03 | 1,096,786.06 |
| 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 | - | -9,399.34 | -557,460.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 624,591.55 | 637,182.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 615,192.21 | 79,721.74 |

法定代表人：梁华易

主管会计工作负责人：何燕

会计机构负责人：黄红卫

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,788,687.83 | 2,296,530.90 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 724,537.33 | 3,238,238.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,513,225.16 | 5,534,769.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,747,459.23 | 837,476.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 819,344.79 | 1,185,395.29 |
| 支付的各项税费 | | 137,057.39 | 3,331.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,178,998.51 | 2,508,253.28 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,882,859.92 | 4,534,456.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 630,365.24 | 1,000,313.25 |
| 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 | | 7,566,321.15 | 2,655,608.48 |
| 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 | - | 7,566,321.15 | 2,655,608.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -7,566,321.15 | -2,655,608.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 2,700,000.00 | 4,700,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | 9,880,000.00 | - |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 890,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 13,470,000.00 | 4,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 5,011,000.00 | 3,224,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 354,469.97 | 139,213.94 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 1,110,000.00 | 240,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 6,475,469.97 | 3,603,213.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 6,994,530.03 | 1,096,786.06 |
| 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 | - | 58,574.12 | -558,509.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 533,990.03 | 608,693.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 592,564.15 | 50,184.66 |

第五节财务报表附注

一、附注事项

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | 否 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | 否 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | 否 |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | 否 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | 否 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | 否 |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | 否 |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | 否 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | 否 |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | 否 |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | 是 |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | 否 |

附注详情

11. 公司存在重大的研究和开发支出。公司的垂直布管环路式再生热泵系统及控制方法、EPC 家用再生热泵供热系统、家用再生热泵自动分析系统、充值数据分析系统、家用再生热泵热水系统自动控制系统等 5 个研发项目本期增加额 804.49 万元，增涨比例为 167.37%。该项目是企业委托柳州市瀚晟科技有限公司执行，并且签订了项目立项合同，本项目的执行期为 2014 年 01 月至 2016 年 12 月，企业向受托方于 2014 年签定了第一期项目研发合同（该合同金额为 1000 万元），专利归属于本公司。本期该五项发明专利的研发工作均已进入实质审查阶段。截至 2015 年 6 月 5 个项目已超预算，主要原因是我公司对家用再生热泵热水系统这一研发项目提出了更高的研发需求，将已立项的研发项目提高到可申请企业标准甚至行业标准为目标，因此增加已立项研发项目的研发资金 600 万元，已签订合同总额为 1600 万元整。本期开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 100%。

二、报表项目注释

财务报表附注

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 27,602.63 | 3,093.41 |
| 银行存款 | 587,589.58 | 619,478.81 |
| 其他货币资金 | 1,110,000.00 | 892,019.33 |
| 合计 | 1,725,192.21 | 1,514,591.55 |

(1) 期末，除其他货币资金中的借款保证金之外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 期末，其他货币资金中包括借款保证金 1,110,000.00 元，本公司编制现金流量表时，已将其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | 计提比例% | 净额 |
|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 1,841,055.06 | 59.06 | 36,821.11 | 2.00 | 1,804,233.95 |
| 关联方组合 | 440,707.97 | 14.14 | | | 440,707.97 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 835,451.86 | 26.80 | | | 835,451.86 |
| 组合小计 | 3,117,214.89 | 100.00 | 36,821.11 | 1.18 | 3,080,393.78 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,117,214.89 | 100.00 | 36,821.11 | 1.18 | 3,080,393.78 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 金额 | 比例% | 期初数 | | 净额 |
|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 2,661,300.75 | 80.02 | 56,226.02 | 2.11 | 2,605,074.73 |
| 关联方组合 | 440,707.74 | 13.25 | | | 440,707.74 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 223,796.88 | 6.73 | | | 223,796.88 |
| 组合小计 | 3,325,805.37 | 100.00 | 56,226.02 | 1.69 | 3,269,579.35 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,325,805.37 | 100.00 | 56,226.02 | 1.69 | 3,269,579.35 |

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 金额 | 比例% | 期末数 | | 净额 |
|-----------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1 年以内 | 1,841,055.06 | 100.00 | 36,821.11 | 2.00 | 1,804,233.95 |
| 1 至 2 年 | | | | | |
| 合计 | 1,841,055.06 | 100.00 | 36,821.11 | 2.00 | 1,804,233.95 |

| 账龄 | 金额 | 比例% | 期初数 | | 净额 |
|-----------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1 年以内 | 2,561,300.75 | 96.24 | 51,226.02 | 2.00 | 2,510,074.73 |
| 1 至 2 年 | 100,000.00 | 3.76 | 5,000.00 | 5.00 | 95,000.00 |
| 合计 | 2,661,300.75 | 100.00 | 56,226.02 | 2.11 | 2,605,074.73 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额 19,404.91 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------|------------|
| 备用金 | 722,171.86 | 114,756.88 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 押金 | 13,280.00 | 9,040.00 |
| 保证金 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 往来款 | 1,841,055.06 | 2,661,300.75 |
| 关联方往来款 | 440,707.97 | 440,707.74 |
| 合计 | 3,117,214.89 | 3,325,805.37 |

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 | 关联方 |
|------------------|----------|---------------------|-------|---------------------|------------------|-----|
| 柳州市瀚晟科技有限公司 | 预付研发费 | 577,100.00 | 1 年以内 | 18.51 | 11,542.00 | 否 |
| 柳州市财政局预算外财政专户 | 往来款 | 450,000.00 | 1年以内 | 14.44 | 9,000.00 | 否 |
| 梁华易 | 公司改制应交个税 | 331,046.84 | 1-2年 | 10.62 | | 是 |
| 蓝正思 | 备用金 | 308,325.40 | 1年以内 | 9.89 | | 否 |
| 成都远见智翔企业管理顾问有限公司 | 往来款 | 250,000.00 | 1年以内 | 8.02 | 5,000.00 | 否 |
| 合计 | | 1,916,472.24 | | 61.48 | 25,542.00 | |

其中，报告期内与梁华易发生的其他应收款期末余额为 33.10 万元系：2012 年将留存收益转增股本而产生的个税，根据税务管理当局通【2014】2 号文规定享受：“个人所得税于取得股权分红派息时一并缴纳”的税收缓缴政策。

3、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 期末数 | | 期初数 | | | |
|-----------|-------------------|------|-------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 低值易耗品 | 101,770.33 | | 101,770.33 | 86,665.54 | | 86,665.54 |
| 合计 | 101,770.33 | | 101,770.33 | 86,665.54 | | 86,665.54 |

4、其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 待抵扣进项税 | 145,113.03 | 74,805.47 |
| 预缴其他税费 | 463.60 | 463.60 |
| 合计 | 145,576.63 | 75,269.07 |

5、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 机器设备 (EMC) | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其 其他 | 合计 |
|------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 17,120,701.31 | 38,166.53 | 416,405.00 | 269,029.48 | 17,844,302.32 |
| 2.本期增加金额 | | | | 16,426.65 | 16,426.65 |
| (1) 购置 | | | | 16,426.65 | 16,426.65 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 483,400.00 | | 210,000.00 | | 693,400.00 |
| (1) 处置或报废 | 483,400.00 | | 210,000.00 | | 693,400.00 |
| 4.期末余额 | 16,637,301.31 | 38,166.53 | 206,405.00 | 285,456.13 | 17,167,328.97 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,204,911.13 | 10,575.25 | 223,174.90 | 170,436.26 | 5,609,097.54 |
| 2.本期增加金额 | 682,941.16 | 1,812.90 | 26,258.48 | 19,882.93 | 730,895.47 |
| (1) 计提 | 682,941.16 | 1,812.90 | 26,258.48 | 19,882.93 | 730,895.47 |
| 3.本期减少金额 | 283,220.77 | | 133,000.00 | | 416,220.77 |
| (1) 处置或报废 | 283,220.77 | | 133,000.00 | | 416,220.77 |
| 4.期末余额 | 5,604,631.52 | 12,388.15 | 116,433.38 | 190,319.19 | 5,923,772.24 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 11,032,669.79 | 25,778.38 | 89,971.62 | 95,136.94 | 11,243,556.73 |
| 2.期初账面价值 | 11,915,790.18 | 27,591.28 | 193,230.10 | 98,593.22 | 12,235,204.78 |

6、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 横县第二高级中学工程 | 1,829,240.92 | | 1,829,240.92 | 1,776,377.50 | | 1,776,377.50 |

| | | | | |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 桂林旅游职业中等专业学校工程 | 1,226,378.57 | 1,226,378.57 | 860,850.90 | 860,850.90 |
| 广西壮族自治区百色民族高级中学初中部 | 306,723.40 | 306,723.40 | 265,000.00 | 265,000.00 |
| 广西融水苗族自治县高级中学扩建工程 | 398,308.27 | 398,308.27 | 300,741.00 | 300,741.00 |
| 贺州学院扩容工程 | 2,649,524.07 | 2,649,524.07 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| ERP | 259,552.00 | 259,552.00 | 259,552.00 | 259,552.00 |
| 柳州市第八中学工程 | 812,612.19 | 812,612.19 | 530,486.00 | 530,486.00 |
| 合计 | 7,482,339.42 | 7,482,339.42 | 6,493,007.40 | 6,493,007.40 |

(2) 在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 期初金额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|--------------------|---------------------|-------------------|--------|------|---------------------|
| 横县第二高级中学工程 | 1,776,377.50 | 52,863.42 | | | 1,829,240.92 |
| 桂林旅游职业中等专业学校工程 | 860,850.90 | 365,527.67 | | | 1,226,378.57 |
| 广西壮族自治区百色民族高级中学初中部 | 265,000.00 | 41,723.40 | | | 306,723.40 |
| 广西融水苗族自治县高级中学扩建工程 | 300,741.00 | 97,567.27 | | | 398,308.27 |
| 贺州学院扩容工程 | 2,500,000.00 | 149,524.07 | | | 2,649,524.07 |
| ERP | 259,552.00 | | | | 259,552.00 |
| 柳州市第八中学工程 | 530,486.00 | 282,126.19 | | | 812,612.19 |
| 合计 | 6,493,007.40 | 989,332.02 | | | 7,482,339.42 |

说明：期末的在建工程较上期增长了 15.24%，本期无新增项目。

7、工程物资

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 专用材料 | 256,805.10 | 783,378.56 | 617,851.87 | 422,331.79 |
| 工程物资减值准备 | | | | |
| 净值 | 256,805.10 | 783,378.56 | 617,851.87 | 422,331.79 |

8、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 专利权 | 商标权 | 合计 |
|----------|--------------|----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 1,808,923.98 | 9,000.00 | 1,817,923.98 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 购置 | | | |
| (2) 内部研发 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 1,808,923.98 | 9,000.00 | 1,817,923.98 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 46,839.89 | 2,714.80 | 49,554.69 |
| 2.本期增加金额 | 45,359.40 | 450.00 | 45,809.40 |
| (1) 计提 | 45,359.40 | 450.00 | 45,809.40 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 92,199.29 | 3,164.80 | 95,364.09 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,716,724.69 | 5,835.20 | 1,722,559.89 |
| 2.期初账面价值 | 1,762,084.09 | 6,285.20 | 1,768,369.29 |

说明：

① 期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0。

② 2014 年摊销金额为 45,809.40 元。

9、开发支出

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---------------------|--------------|--------------|------|---------|--------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他增加 | 确认为无形资产 | 计入当期损益 | |
| 资本化支出-大型水源热泵系统的控制方法 | | | | | | |
| 垂直布管环路式再生热泵系统及控制方法 | 2,056,119.93 | 2,061,620.00 | | | | 4,117,739.93 |

| | | | |
|------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| EPC 家用再生热泵供热系统 | 1,123,198.25 | 2,324,030.56 | 3,447,228.81 |
| 家用再生热泵自动分析系统 | 958,444.60 | 1,216,890.00 | 2,175,334.60 |
| 充值数据分析系统 | 339,257.71 | 1,308,240.00 | 1,647,497.71 |
| 家用再生热泵热水系统自动控制系统 | 329,531.30 | 1,134,081.03 | 1,463,612.33 |
| 合计 | 4,806,551.79 | 8,044,861.59 | 12,851,413.38 |

说明：开发支出 5 个研发项目本期增加额 804.49 万元，增涨比例为 167.37%。该项目是企业委托柳州市瀚晟科技有限公司执行，并且签订了项目立项合同，本项目的执行期为 2014 年 01 月至 2016 年 12 月，企业向受托方于 2014 年签定了第一期项目研发合同（该合同金额为 1000 万元），专利归属于本公司。本期该五项发明专利的研发工作均已进入实质审查阶段。截至 2015 年 6 月 5 个项目已超预算，主要原因是我公司对家用再生热泵热水系统这一研发项目提出了更高的研发需求，将已立项的研发项目提高到可申请企业标准甚至行业标准为目标，因此增加已立项研发项目的研发资金 600 万元，已签订合同总额为 1600 万元整。

本期开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 100%。

10、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 36,256.05 | 5,438.41 | 51,168.79 | 7,675.32 |
| 合计 | 36,256.05 | 5,438.41 | 51,168.79 | 7,675.32 |

11、其他非流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 预付工程款 | 455,728.00 | 274,163.00 |
| 合计 | 455,728.00 | 274,163.00 |

12、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|-----|
| 质押借款 | 2,000,000.00 | |

| | | |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 抵押借款 | | 1,700,000.00 |
| 保证借款 | 8,380,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 10,380,000.00 | 6,700,000.00 |

本期增加 368.00 万元，主要是本公司为扩大规模，筹资购买设备，本期向银行借款 838.00 万元，本期归贷款 488.60 万元。

本期质押借款 200.00 万元是天涌公司与柳州银行科技支行签订的《知识产权质押合同》，合同编号 DB773112215010000001，以我公司大型水源专利热泵系统的控制方法，专利号 ZL201110462985.6。保证人为梁华易。

本期保证借款 270.00 万元是天涌公司与柳州市区农村信用合作联社签订的《流动资金借款合同》，保证人为梁华易、陈力豪、李永军、黄红卫、韦媛元。

本期保证借款 368.00 万元是天涌公司与交通银行三中支行签订了保证借款合同，保证人为柳州市中小担保有限责任公司。

本期保证借款 200.00 万元是天涌公司与柳州银行科技支行签订的《借款合同》，保证人为柳州东城中小企业融资性担保有限公司。

13、应付账款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 工程物资款 | 8,650.00 | |
| 工程款 | 61,896.05 | |
| 水电费 | 87,790.47 | 481,941.22 |
| 合计 | 158,336.52 | 481,941.22 |

说明：说明：2015 年 6 月较 2014 年减少了 32.36 万元，主要是 2015 年 6 月已支付大部份水电费。

14、预收款项

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 货款 | 1,137,334.97 | 486,727.10 |
| 合计 | 1,137,334.97 | 486,727.10 |

说明：本期期末的预收款项较上期增长了 65.06 万元，主要是本期的新增了一所学校运营，其次是本期整体的学校用水量增多，学生预存的金额也增多，因此预收款项增加。

15、应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-----|-------------------|-------------------|-----------------|
| 短期薪酬 | | 821,924.89 | 821,051.51 | 873.38 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 89,835.30 | 87,819.50 | 2,015.80 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | | 911,760.19 | 908,871.01 | 2,889.18 |

(1) 短期薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|-----|-------------------|-------------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | | 781,979.85 | 781,979.85 | |
| 职工福利费 | | | | |
| 社会保险费 | | 39,945.04 | 39,071.66 | 873.38 |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 32,448.10 | 31,712.10 | 736.00 |
| 2. 工伤保险费 | | 3,824.08 | 3,775.02 | 49.06 |
| 3. 生育保险费 | | 3,672.86 | 3,584.54 | 88.32 |
| 住房公积金 | | | | |
| 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 合计 | | 821,924.89 | 821,051.51 | 873.38 |

(2) 设定提存计划

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|-----|------------------|------------------|-----------------|
| 离职后福利 | | | | |
| 其中：1. 基本养老保险费 | | 81,787.00 | 79,824.40 | 1,962.60 |
| 2. 失业保险费 | | 8,048.30 | 7,995.10 | 53.20 |
| 合计 | | 89,835.30 | 87,819.50 | 2,015.80 |

(3) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

16、应交税费

| 税项 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----------|-----------|
| 增值税 | 3,281.95 | 2,290.60 |
| 城市维护建设税 | 147.93 | 160.34 |
| 水利建设基金 | 639.16 | 1,333.44 |
| 教育费附加 | 63.40 | 68.72 |
| 企业所得税 | 11,446.48 | 56,791.31 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 个人所得税 | 645,063.87 | 645,063.87 |
| 地方教育费附加 | 42.27 | 45.81 |
| 合计 | 660,685.06 | 705,754.09 |

17、其他应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------------|---------------------|
| 往来款 | 39,443.84 | 177,915.42 |
| 投资款 | | 3,240,400.62 |
| 合计 | 39,443.84 | 3,418,316.04 |

说明：本期期末较上期期末年减少 337.89 万元，减少比例 98.85%。主要是往来款减少及期初投资款全部以转股本。

18、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 436,000.00 | 372,000.00 |
| 合计 | 436,000.00 | 372,000.00 |

一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 186,000.00 | 372,000.00 |
| 信用借款 | 250,000.00 | |
| 合计 | 436,000.00 | 372,000.00 |

说明：质押借款情况详见附注一、19。

19、长期借款

长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 质押借款 | 496,000.00 | 496,000.00 |
| 信用借款 | 1,125,000.00 | |
| 合计 | 1,621,000.00 | 496,000.00 |

说明：期末质押借款是天涌公司与兴业银行柳州支行签订《节能减排专项借款合同》，同时本公司为该借款与兴业银行柳州支行签订编号兴银桂柳业务二部(应收)质押字(2013)第 001 号应收账款质押合同，将公司应收账款作为抵押物。

期末信用借款是天涌公司与光大银行柳州分行签订《流动资金借款合同》，同时本公司为该借款与光大银行柳州分行签订编号 790015SF300014 《节能融易贷业务三方合作协议》。

20、递延收益

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|------------------|---------------------|------|
| 政府补助 | 1,748,902.17 | | 96,241.32 | 1,652,660.85 | |
| 合计 | 1,748,902.17 | | 96,241.32 | 1,652,660.85 | |

其中：递延收益-政府补助情况

| 补助项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他 变动 | 期末 余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------------|---------------------|--------------|------------------|----------|---------------------|-----------------|
| 《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第一次拨款 | 723,494.76 | | 39,796.88 | | 683,697.88 | 与资产相关 |
| 《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第二次拨款 | 1,025,407.41 | | 56,444.44 | | 968,962.97 | 与资产相关 |
| 合计 | 1,748,902.17 | | 96,241.32 | | 1,652,660.85 | |

21、股本

| 项目 | 期初数 | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 期末数 |
|------|---------------|--------------|----|-----------|----|--------------|---------------|
| 股份总数 | 13,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 15,000,000.00 |

说明：本期增加业经致同会计师事务所于 2015 年 5 月 6 日出具致同验字（2015）第 450ZB0002 号验资报告验证。公司本次发行股票总额为 2,000,000 股，新增股票挂牌转让日为 2015 年 7 月 7 日，本次股票发行后公司股份总数为 15,000,000 股。

22、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-------------------|---------------------|------|---------------------|
| 股本溢价 | 617,623.80 | 4,000,000.00 | | 4,617,623.80 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 617,623.80 | 4,000,000.00 | | 4,617,623.80 |

23、盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 421,541.16 | | | 421,541.16 |
| 合计 | 421,541.16 | | | 421,541.16 |

24、未分配利润

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,339,076.61 | 106,533.02 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,339,076.61 | 106,533.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 966,187.81 | 2,503,993.64 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 271,450.05 |
| 期末未分配利润 | 3,305,264.42 | 2,339,076.61 |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 | | |

25、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上年同期金额 | |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,362,672.83 | 1,977,609.38 | 2,498,991.06 | 1,341,322.21 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 4,362,672.83 | 1,977,609.38 | 2,498,991.06 | 1,341,322.21 |

(1) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上年同期金额 | |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 节能热水收入 | 4,362,672.83 | 1,977,609.38 | 2,498,991.06 | 1,341,322.21 |
| 合计 | 4,362,672.83 | 1,977,609.38 | 2,498,991.06 | 1,341,322.21 |

说明：本期较上年同期增长 186.37 万元，增长比例 74.58%，本期增长的主要原因是 2014 年下半年新增三个已建成项目，分别为柳州市中山中学、广西生态工程职业技术学院扩建、广西机电职业技术学院扩建，共新增使用热水人数为 15500 人，故本期收入增加。

26、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|---------|--------|--------|
| 城市维护建设税 | 387.30 | 180.36 |
| 教育费附加 | 165.98 | 77.30 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 地方教育经费 | 110.65 | 51.53 |
| 合计 | 663.93 | 309.19 |

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

27、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 工资、社保及福利费 | 864,465.63 | 804,434.69 |
| 办公费 | 98,980.63 | 217,413.32 |
| 维修费 | 6,982.00 | |
| 咨询费 | 80,188.68 | 55,000.00 |
| 汽车费用 | 68,235.86 | 48,005.71 |
| 宣传费 | 15,500.00 | |
| 折旧费 | 47,954.31 | 57,536.13 |
| 租赁费 | 64,240.00 | 64,018.05 |
| 差旅费 | 43,987.40 | 41,234.50 |
| 业务招待费 | 30,518.20 | 41,424.30 |
| 其他 | 142,920.76 | 217,471.25 |
| 合计 | 1,463,973.47 | 1,546,537.95 |

28、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | 354,469.97 | 189,213.94 |
| 减：利息收入 | 3,182.44 | 2,168.26 |
| 手续费 | 44,086.91 | 18,691.36 |
| 合计 | 395,374.44 | 205,737.04 |

29、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|-----------|-------------------|------------------|
| (1) 坏账损失 | -19,404.91 | 30,206.64 |
| 合计 | -19,404.91 | 30,206.64 |

30、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|--------|---------------|
|----|-------|--------|---------------|

| | | |
|-------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 政府补助 | 496,241.32 | 1,616,241.32 |
| 其他 | 10,595.95 | 2,885.84 |
| 合计 | 506,837.27 | 1,619,127.16 |

其中，政府补助明细如下：

| 补助项目 | 本期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 | 说明 |
|-------------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| 新型水源热泵专利技术引进消化吸收再创新项目补助 | 300,000.00 | 与收益相关 | 桂财教【2015】83号 |
| 科学研究与技术开发项目科技经费 | 100,000.00 | 与收益相关 | 柳东管发【2015】20号 |
| 可再生能源建筑应用示范项目 | 96,241.32 | 与资产相关 | |
| 合计 | 496,241.32 | | |

31、所得税费用

所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|------------------|------------------|--------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 82,869.07 | |
| 递延所得税费用 | 2,236.91 | |
| 合计 | 85,105.98 | |

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 政府补助 | 402,595.95 | 1,520,000.00 |
| 往来款 | 182,943.97 | 2,406,916.02 |
| 利息收入 | 3,182.44 | 2,618.26 |
| 合计 | 588,722.36 | 3,929,534.28 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|----|-------|--------|
|----|-------|--------|

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 付现的管理费用 | 529,025.98 | 684,567.13 |
| 往来款 | 1,648,554.11 | 2,360,239.85 |
| 付现手续费 | 44,086.91 | 18,691.36 |
| 付现营业外支出 | | |
| 合计 | 2,221,667.00 | 3,063,498.34 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|-----------|-------------------|--------|
| 保证金 | 890,000.00 | |
| 合计 | 890,000.00 | |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 保证金 | 1,110,000.00 | 240,000.00 |
| 合计 | 1,110,000.00 | 240,000.00 |

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上年同期金额 |
|--------------------------------------|---------------|------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 966,187.81 | 994,005.19 |
| 加：资产减值准备 | -19,404.91 | 30,206.64 |
| 固定资产折旧 | 730,895.47 | 782,993.71 |
| 无形资产摊销 | 45,809.40 | 722.52 |
| 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 (收益以“—”号填列) | -8,000.00 | |
| 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) | 354,469.97 | 209,952.00 |
| 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) | 2,236.91 | |
| 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) | -15,104.79 | 8,723.83 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -1,376,377.49 | 172,212.48 |

| | | |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -118,320.59 | -1,194,659.32 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 562,391.78 | 1,004,157.05 |
| 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 | 615,192.21 | 79,721.74 |
| 减：现金的期初余额 | 624,591.55 | 637,182.11 |
| 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 | -9,399.34 | -557,460.37 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------|-----------|
| 一、现金 | 615,192.21 | 79,721.74 |
| 其中：库存现金 | 27,602.63 | 4,000.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 587,589.58 | 75,721.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 615,192.21 | 79,721.74 |

34、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 1,110,000.00 | 贷款保证金 |

二、金融工具及风险管理

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 **61.48%** (2014 年：91.30%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2015 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 0 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 0 元)。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 期末数 | | |
|--------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 金融负债： | | | |
| 短期借款 | 10,380,000.00 | | 10,380,000.00 |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 158,336.52 | | 158,336.52 |
| 其他应付款 | 39,443.84 | | 39,443.84 |
| 一年内到期的非流动负债 | 436,000.00 | | 436,000.00 |
| 长期借款 | | 1,621,000.00 | 1,621,000.00 |
| 金融负债和或有负债合计 | 11,013,780.36 | 1,621,000.00 | 12,634,780.36 |

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 期初数 | | |
|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 金融负债： | | | |
| 短期借款 | 6,700,000.00 | | 6,700,000.00 |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 481,941.22 | | 481,941.22 |
| 其他应付款 | 3,418,316.04 | | 3,418,316.04 |
| 一年内到期的非流动负债 | 372,000.00 | | 372,000.00 |
| 长期借款 | | 496,000.00 | 496,000.00 |
| 金融负债和或有负债合计 | 10,972,257.26 | 496,000.00 | 11,468,257.26 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2015 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 40.80%（2014 年 12 月 31 日：46.80%）。

三、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 直接拥有本公司股份比例% | 公司性质 |
|-------|--------|--------------|------|
| 梁华易 | 实际控制人 | 44.41% | 自然人 |

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注一、2。

3、本集团的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本集团关系 |
|-------|--------|
| 黄伟军 | 股东 |
| 陈力豪 | 股东 |

4、关联交易情况

(2) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------|----------|------------|------------|------------|
| 梁华易、陈力豪 | 天涌科技 | 270 万元 | 2015 年 3 月 | 2016 年 3 月 | 否 |
| 梁华易 | 天涌科技 | 200 万元 | 2015 年 1 月 | 2016 年 1 月 | 否 |
| 梁华易 | 天涌科技 | 137.5 万元 | 2015 年 3 月 | 2018 年 3 月 | 否 |

(3) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 6 人，上期关键管理人员 6 人，支付薪酬情况见下表：

| 项目 | 本期发生额 | 上期同期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 169,461.00 | 223,000.00 |

5、关联方应收应付款项

应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应收款 | 黄伟军 | 56,765.63 | 56,765.63 |
| 其他应收款 | 梁华易 | 331,046.86 | 331,046.86 |
| 其他应收款 | 陈力豪 | 52,895.25 | 52,895.25 |
| 合计 | | 440,707.74 | 440,707.74 |

四、承诺及或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

五、资产负债表日后事项

截至报告日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 金额 | 比例% | 期末数 | | 净额 |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 1,812,802.27 | 58.69 | 36,256.05 | 2.00 | 1,776,546.22 |
| 关联方组合 | 440,707.97 | 14.27 | | | 440,707.97 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 835,451.86 | 27.05 | | | 835,451.86 |
| 组合小计 | 3,088,962.10 | 100.00 | 36,256.05 | 1.17 | 3,052,706.05 |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| | | | | | |
|----|--------------|--------|-----------|------|--------------|
| 合计 | 3,088,962.10 | 100.00 | 36,256.05 | 1.17 | 3,052,706.05 |
|----|--------------|--------|-----------|------|--------------|

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | | | 净额 |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 2,558,439.46 | 74.02 | 51,168.79 | 2.00 | 2,507,270.67 |
| 关联方组合 | 673,947.33 | 19.50 | | | 673,947.33 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 223,796.88 | 6.48 | | | 223,796.88 |
| 组合小计 | 3,456,183.67 | 100.00 | 51,168.79 | 1.48 | 3,405,014.88 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,456,183.67 | 100.00 | 51,168.79 | 1.48 | 3,405,014.88 |

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | | 净额 |
|------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1年以内 | 1,812,802.27 | 100.00 | 36,256.05 | 2.00 | 1,776,546.22 |
| 合计 | 1,812,802.27 | 100.00 | 36,256.05 | 2.00 | 1,776,546.22 |

| 账龄 | 期初数 | | | | 净额 |
|------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1年以内 | 2,558,439.46 | 100.00 | 51,168.79 | 2.00 | 2,507,270.67 |
| 合计 | 2,558,439.46 | 100.00 | 51,168.79 | 2.00 | 2,507,270.67 |

(2) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 | 关联方 |
|------|------|-----------|----|---------------------|----------|-----|
|------|------|-----------|----|---------------------|----------|-----|

| | | | | | | |
|----------------|----------|---------------------|------|--------------|------------------|---|
| 柳州市瀚晟科技有限公司 | 预付研发费 | 577,100.00 | 1年以内 | 18.68 | 11,542.00 | 否 |
| 柳州市财政局预算外财政专户 | 往来款 | 450,000.00 | 1年以内 | 14.57 | 9,000.00 | 否 |
| 梁华易 | 公司改制应交个税 | 331,046.84 | 1-2年 | 10.72 | | 是 |
| 蓝正思 | 备用金 | 308,325.40 | 1年以内 | 9.98 | | 否 |
| 成都远见智翔企业管理顾问有限 | 往来款 | 250,000.00 | 1年以内 | 8.09 | 5,000.00 | 否 |
| 合计 | | 1,916,472.24 | | 62.04 | 25,542.00 | |

其中，报告期内与梁华易发生的其他应收款期末余额为 33.10 万元系：2012 年将留存收益转增股本而产生的个税，根据税务管理当局通【2014】2 号文规定享受：“个人所得税于取得股权分红派息时一并缴纳”的税收缓缴政策。

2、长期股权投资

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------------|------|------|---------------------|----------|----------|
| 广西天润节能科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |

3、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上年同期金额 | |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,178,246.81 | 1,901,258.89 | 2,413,102.96 | 1,292,519.21 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 4,178,246.81 | 1,901,258.89 | 2,413,102.96 | 1,292,519.21 |

八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 8,000.00 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 2,595.95 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 496,241.32 | |
| 对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 506,837.27 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | |
| 非经常性损益净额 | 506,837.27 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 506,837.27 | |

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率% | 每股收益 | |
|-------------------------|-----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.51 | 0.05 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.62 | 0.03 | |

3、去年同期比较会计报表项目的异常情况及原因说明

(1) 资产负债表

| 报表项目 | 期末金额 | 期初金额 | 变动金额 | 变动幅度 | 备注 |
|-------|---------------|--------------|----------------|---------|----------------------|
| 工程物资 | 422,331.79 | 256,805.10 | 165,526.69 | 64.46% | 加建项目而增加的物资储备 |
| 开发支出 | 12,851,413.38 | 4,806,551.79 | 8,044,861.59 | 167.37% | 家户式小型机 5 个发明专利的研发 |
| 短期借款 | 10,380,000.00 | 6,700,000.00 | 3,680,000.00 | 54.93% | 主要是在建项目而增加的贷款 |
| 应付帐款 | 158,336.52 | 481,941.22 | (323,604.70) | -67.15% | 主要系：及时支付校方水电费 |
| 预收款项 | 1,137,334.97 | 486,727.10 | 650,607.87 | 133.67% | 学生热水卡未消费部分增长 |
| 其他应付款 | 39,443.84 | 3,418,316.04 | (3,378,872.20) | -98.85% | 主要原因为及时支付校方分享费 |
| 长期借款 | 1,621,000.00 | 496,000.00 | 1,125,000.00 | 226.81% | 增加光大银行 3 年期项目贷款 |
| 资本公积 | 4,617,623.80 | 617,623.80 | 4,000,000.00 | 647.64% | 上半年发行 200 万股，产生的溢价部分 |
| 未分配利润 | 3,305,264.42 | 2,339,076.61 | 966,187.81 | 41.31% | 用水人数增加使得利润也随之增加 |

(2) 利润表

| 报表项目 | 期末金额 | 期初金额 | 变动金额 | 变动幅度 | 备注 |
|---------|--------------|--------------|---------------|----------|-----------------------|
| 营业总收入 | 4,362,672.83 | 2,498,991.06 | 1,863,681.77 | 74.58% | 用水人数同比增长较大使收入迅猛增长 |
| 营业成本 | 1,977,609.38 | 1,341,322.21 | 636,287.17 | 47.44% | 由于收入的增长直接成本也相应增长 |
| 营业税金及附加 | 663.93 | 309.19 | 354.74 | 114.73% | 主要是子公司增值税的附加税 |
| 财务费用 | 395,374.44 | 205,737.04 | 189,637.40 | 92.17% | 银行贷款新增 988 万从而产生的利息费用 |
| 资产减值损失 | (19,404.91) | 30,206.64 | -49,611.55 | -164.24% | 账龄长的其他应收款减少 |
| 营业外收入 | 506,837.27 | 1,619,127.16 | -1,112,289.89 | -68.70% | 本期取得政府补助款较少 |

第六节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------|-----|-----------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 是 | 第六节 二、(一) |
| 是否存在股票发行事项 | 是 | 第六节 二、(二) |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项 | 是 | 第六节 二、(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的对外投资事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第六节 二、(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 第六节 二、(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |

二、 重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

| | |
|--|---|
| 报告期内股东大会审议通过的利润分配或公积金转增股本的方案 | 2015年7月28日,公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配方案的议案》,议案的主要内容是公司拟以完成首次股票定向发行后的总股本15,000,000股为基数,向全体股东每10股送红股1股。 |
| 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况 | 2015年7月29日,公司已向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司递交了相关申请材料并通过审核,并于2015年8月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上刊登了公司2014年度权益分派实施公告,权益分派的权益登记日为2015年8月10日,除权除息日为2015年8月11日,本次权益分派已执行完毕。 |
| 报告期内是否存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或公积金转增股本方案的情况 | - |

(二) 报告期内的股票发行事项

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格(元/股) | 发行数量(股) | 募集金额(元) | 募集资金用途(请列示具体用途) |
|------------|------------|-----------|-----------|--------------|-----------------|
| 2014-09-18 | 2015-07-07 | 3.00 | 2,000,000 | 6,000,000.00 | 用于补充公司流动资金 |

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
|---------|------------|---------------|------------|
| 梁华易、陈力豪 | 房产抵押贷款 | 1,700,000.00 | 是 |
| 梁华易、陈力豪 | 政策引导资金信用贷款 | 3,000,000.00 | 是 |
| 梁华易、陈力豪 | 担保 | 2,700,000.00 | 否 |
| 梁华易 | 担保 | 2,000,000.00 | 否 |
| 梁华易 | 担保 | 1,375,000.00 | 否 |
| 总计 | - | 10,775,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

房产抵押贷款是因梁华易与柳州市区农村信用合作联社签订了《抵押担保合同》，此合同债务人履行债务的期限为2014年5月13日至2015年5月12日，此贷款有利于公司主营业务的发展。

政策引导资金信用贷款是因梁华易、陈力豪等与柳州市区农村信用合作联社签订了《保证担保合同》，此合同债务人履行债务期限为2014年2月21日至2015年2月20日，此贷款有利于公司主营业务的发展。

担保方梁华易、陈力豪担保金额2,700,000.00元的担保期限为2015年3月至2016年3月，是与柳州市区农村信用合作联社签订了《保证担保合同》，此担保交易对于公司在建项目和技术研发的资金投入非常必要，有利于促进公司主营业务的发展。

担保方梁华易担保金额2,000,000.00元的担保期限为2015年1月至2016年1月，是与柳州银行签订了《保证合同》，此担保交易对于公司在建项目和技术研发的资金投入非常必要，有利于促进公司主营业务的发展。

担保方梁华易担保金额1,375,000.00元的担保期限为2015年3月至2018年3月，是与光大银行签订了《保证合同》，此担保交易对于公司在建项目和技术研发的资金投入非常必要，有利于促进公司主营业务的发展。

2015年1月至3月期间发生的三笔关联担保属于公司股东对公司贷款提供担保，对公司并无实质影响，故未履行相关决策程序也未披露，经过主办券商督导，拟在此次审议半年报的同时予以补充审议和披露。

(四) 承诺事项的履行情况

(一) 控股股东、实际控制人、董监高股东

承诺事项:《股东所持有股份的限售安排及股东所持有股份自愿锁定的承诺》

履行情况: 已履行

(二) 董事、监事、高级管理人员

承诺事项:《关于避免同业竞争的承诺书》

履行情况: 已履行

(三) 董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人

承诺事项:《减少并规范关联交易承诺函》

履行情况: 已履行

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------------|--------|------------|---------|------------------------------|
| 《节能减排专项借款合同》 | 质押 | 496,000.00 | 1.26% | 天涌公司与兴业银行柳州支行签订《节能减排专项借款合同》， |

| | | | | |
|------------|----|--------------|-------|---|
| | | | | 同时本公司为该借款与兴业银行柳州支行签订编号兴银桂柳业务二部(应收)质押字(2013)第 001 号应收账款质押合同,将公司应收账款作为抵押物。 |
| 《知识产权质押合同》 | 质押 | 2,000,000.00 | 5.07% | 本期质押借款 200.00 万元是天涌公司与柳州银行科技支行签订的《知识产权质押合同》,合同编号 DB773112215010000001,以我公司大型水源专利热泵系统的控制方法,专利号 ZL201110462985.6。保证人为梁华易。 |
| 累计值 | | 2,496,000.00 | 6.33% | - |

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 5,798,650 | 44.60% | - | 5,798,650 | 44.60% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,637,900 | 12.60% | - | 1,637,900 | 12.60% |
| | 董事、监事、高管 | 2,150,450 | 16.54% | -42,000 | 2,083,950 | 16.03% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 7,201,350 | 55.40% | - | 7,201,350 | 55.40% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,003,700 | 38.49% | - | 5,003,700 | 38.49% |
| | 董事、监事、高管 | 7,201,350 | 55.40% | - | 6,401,850 | 49.25% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 13,000,000 | - | 0 | 13,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 34 | | | | |

二、普通股前十名股东情况

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 (股) | 持股变动 (股) | 期末持股数(股) | 期末持 股比例% | 期末持有限售 股份数量 (股) | 期末持有无限售 股份数量 (股) |
|--|------|--------------|-------------|------------|-------------|-----------------------|------------------------|
| 1 | 梁华易 | 6,641,600 | - | 6,641,600 | 51.09% | 5,003,700 | 1,637,900 |
| 2 | 黄伟军 | 894,000 | - | 894,000 | 6.88% | 858,000 | 36,000 |
| 3 | 陈力豪 | 1,066,000 | -242,000 | 824,000 | 6.34% | 799,500 | 24,500 |
| 4 | 杜玲 | 400,400 | - | 400,400 | 3.08% | - | 400,400 |
| 5 | 赖洁洪 | 390,000 | - | 390,000 | 3.00% | - | 390,000 |
| 6 | 陈元熹 | 390,000 | - | 390,000 | 3.00% | - | 390,000 |
| 7 | 韦媛元 | 100,100 | 200,000 | 300,100 | 2.31% | 75,075 | 225,025 |
| 8 | 李永军 | 290,000 | - | 290,000 | 2.23% | 195,000 | 95,000 |
| 9 | 黄红卫 | 260,000 | - | 260,000 | 2.00% | 195,000 | 65,000 |
| 10 | 黄远疆 | 250,000 | - | 250,000 | 1.92% | - | 250,000 |
| 合计 | | 10,682,100 | -42,000 | 10,640,100 | 81.85% | 7,126,275 | 3,513,825 |
| 前十名股东间相互关系说明： 梁华易与高海旋系叔嫂关系，其余股东之间不存在关联关系。 | | | | | | | |

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

梁华易：男，1969年7月9日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1987年至1991年，就读于华南理工大学城市规划专业，获得本科学历，工学学士学位。1991年至1994年就职于广西城乡规划设计院，担任设计师；1995年至1999年就职于中房新城公司，任龙都项目经理；1999年创立柳州市好机汇电子科技广场有限责任公司，创立至今任董事长；2008年创立柳州山青农业开发有限公司。2004年至今，任柳州市政务服务中心及分厅服务质量监督员；2006年至今，任柳州市柳

北区人大代表；2007 年，梁华易看准水源热泵的良好发展前景，投资创立本公司，创立至今任董事长，2011 年 11 月起至今兼任总经理。

报告期内梁华易持有股份未发生变动，现持有公司 664.16 万股的股份，占公司股份总数的 51.09%。

梁华易所持公司的股份不存在被冻结、质押或其他有争议的情况。

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致。

报告期内梁华易持有股份未发生变动，现持有公司 664.16 万股的股份，占公司股份总数的 51.09%。

梁华易所持公司的股份不存在被冻结、质押或其他有争议的情况。

报告期内实际控制人未发生变化。

第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|--------------------|----|----|------|-----------------------|-----------|
| 梁华易 | 董事长、总经理 | 男 | 46 | 大学本科 | 2012/11/20—2015/11/19 | 是 |
| 李永军 | 董事、董事会秘书 | 男 | 42 | 大学本科 | 2012/11/20—2015/11/19 | 是 |
| 黄义钧 | 董事 | 男 | 35 | 大学本科 | 2015/6/30—2015/11/19 | 否 |
| 黄红卫 | 董事、财务总监 | 男 | 55 | 大学本科 | 2012/11/20—2015/11/19 | 是 |
| 韦媛元 | 董事、校园节能事业部总经理 | 女 | 32 | 大学本科 | 2012/11/20—2015/11/19 | 是 |
| 黄伟军 | 监事会主席、技术部总监 | 男 | 35 | 大学专科 | 2012/11/20—2015/11/19 | 是 |
| 黄丽芳 | 监事 | 女 | 37 | 大学本科 | 2012/11/20—2015/11/19 | 否 |
| 覃鏢 | 职工监事、行政人力资源管理中心副总监 | 女 | 35 | 大学本科 | 2012/11/20—2015/11/19 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 3 |

二、持股情况

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数(股) | 数量变动(股) | 期末持普通股股数(股) | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------|
| 梁华易 | 董事、总经理 | 6,641,600 | - | 6,641,600 | 51.09% | 0 |
| 黄伟军 | 监事会主席、技术部总监 | 894,000 | - | 894,000 | 6.88% | 0 |
| 李永军 | 董事、董事会秘书 | 290,000 | - | 290,000 | 2.23% | 0 |
| 黄红卫 | 董事、财务总监 | 260,000 | - | 260,000 | 2.00% | 0 |
| 韦媛元 | 董事、校园节能事业部总经理 | 100,100 | 200,000 | 300,100 | 2.31% | 0 |
| 黄丽芳 | 监事 | 100,100 | - | 100,100 | 0.77% | 0 |
| 合计 | | 8,285,800 | 200,000 | 8,485,800 | 65.28% | 0 |

三、变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
|------|-------------|----------------|------|----------|
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |
| 陈力豪 | 董事、天润科技总经理 | 离任 | 无 | 个人原因提出辞职 |
| 黄义钧 | 无 | 新任 | 董事 | 补选董事会成员 |

四、核心员工

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 | 期末股票期权数量 |
|------|--------|--------|-----------|----------|
| 核心员工 | 0 | 0 | 0 | 0 |

核心员工变动情况：

| |
|---|
| - |
|---|