

广西天涌节能科技股份有限公司

GUANGXI TEAMRUN ENERGY-SAVING TECHNOLOGY Co., Ltd.

2013年年度报告

(股份代码：430534)



TEAMRUN
天涌科技

二〇一四年四月

目录

重 要 提 示.....	5
释 义.....	6
重大风险提示.....	9
一、资金需求较大风险.....	9
二、技术进步和升级风险.....	9
三、高级管理人员、主要技术人员流失及技术泄密风险.....	10
四、对政府补助依赖的风险.....	10
五、合同期限较长，未来收款波动的风险.....	10
六、控股股东不当控制风险.....	11
七、税收优惠政策变化风险.....	11
八、公司内部管理不适应快速发展需要的风险.....	11
第一章 公司简介.....	13
第二章 会计数据和财务指标摘要.....	15
一、公司近两年主要会计数据及财务指标.....	15
二、本年度内公司非经常性损益项目和金额.....	16
第三章 管理层讨论与分析.....	17
一、公司主要经营情况回顾与分析.....	17
二、持续经营能力评价.....	31
三、公司未来展望.....	37
四、风险因素分析.....	42

第四章 重要事项	50
一、重大诉讼仲裁事项	50
二、公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并情况	50
三、公司对外担保情况	50
四、股东及关联方占用或转移公司的资金、资产及其他资源情况	50
五、股权激励情况	50
六、资产被查封、扣押、冻结或者被抵押质押等情况	50
七、公司委托理财情况	51
八、重大关联交易事项	52
九、公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人处罚及整改情况	52
十、公司及其董事、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已披露的承诺的履行情况	52
第五章 最近一年股本变动及股东情况	53
一、报告期股本变动情况	53
二、报告期内股本变动情况说明	55
三、报告期末持股数前十名股东持股情况	55
四、公司控股股东情况	56
第六章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和员工情况	57
一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况	57
二、员工情况	63
第七章 公司治理及内部控制	65
一、公司治理情况	65

二、公司业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性情况	70
三、监事会对定期报告的审核意见	71
四、本年度内公司对重大内部管理制度的评价	72
五、关于绩效评价与激励约束机制	73
六、公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况	73
第八章 审计报告	74
一、审计报告正文	74
二、财务报表	77
三、财务报表附注	97
第九章 备查文件目录	135
一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表	135
二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件	135

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

本报告经公司第一届董事会第六次会议和第一届监事会第三次会议审议通过。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长梁华易先生、财务负责人黄红卫先生声明：保证 2013 年年度报告中财务报告的真实、完整及准确。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

释 义

公司、股份公司、天涌科技	指 广西天涌节能科技股份有限公司
报告期、本年度	指 2013 年度
子公司	指 广西天润节能科技有限公司
全国股份转让系统公司、股转公司、股转系统	指 全国中小企业股份转让系统公司
关联关系	指 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指 人民币元、人民币万元
《公司法》	指 《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指 最近一次由股东大会会议通过的《广西天涌节能科技股份有限公司章程》
“十二五”	指 国民经济与社会发展第十二个五年计划，即 2011 年至 2015 年
“十二五”建筑节能专项规划	指 国务院住房和城乡建设部建筑节能与科技司 2012 年 5 月颁布的建科〔2012〕72 号文件附件《“十二五”建筑节能专项规划》
“十八大”	指 中国共产党第十八次全国代表大会
节能服务产业	指 为用能单位提供包括节能测评、节能技术及产品、融资、投资、建设、运维管理在内的全方位节能服务，利用自身技术优势、融资优势、管理优势帮助用能单位节能降耗、减少排放的产业

<p>合同能源管理(EPC 或 EMC)</p>	<p>指 节能服务公司(ESCO)与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标,节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务,并以节能效益分享方式回收投资、获得合理利润的节能服务机制。</p>
<p>水源热泵</p>	<p>指 利用地球水所储藏的太阳能资源作为冷、热源,进行转换的空调技术。</p> <p>水源热泵可分为地源热泵和水环热泵。地源热泵包括地下水热泵、地表水(江、河、湖、海)热泵、土壤源热泵;利用自来水的水源热泵习惯上被称为水环热泵。</p> <p>公司产品采用的热交换源均为水源,除了前述提到的地下水、地表水、土壤源、自来水源,还包括了污水源。</p>
<p>OEM</p>	<p>OEM 生产,也称为定点生产,俗称代工(生产),基本含义为品牌生产者不直接生产产品,而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品,控制销售渠道,具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断,并直接贴上自己的品牌商标。这种委托他人生产的合作方式简称 OEM,承接加工任务的制造商被称为 OEM 厂商,其生产的产品被称为 OEM 产品。</p>
<p>发明专利实审阶段</p>	<p>指 国家知识产权局对发明专利申请的申请文件进行仔细研究,对要求保护的发明进行检索,确定该申请是否符合专利法及其实施细则的规定,特别是有关专利性的规定,最终作出是否授予专利权的决定。实质审查程序在发明专利申请获得受理,并经过保密审查、分类、初步审查、公布四大程序后启动,至授权及公告时止。</p>

物联网	指 基于互联网、传统电信网等信息承载体、信息传感技术等，让所有能够被独立寻址的普通物理对象实现互联互通的网络，实现物体与物体之间、环境以及状态信息实时的共享以及智能化的收集、传递、处理、执行。
远程控制系统	指 一种微处理控制的电子系统，接口在物理世界中的对象到一个分布式控制系统或 SCADA（监控和数据采集系统），通过传输系统实时抓取遥测数据，并通过信息化手段监管控制连接对象的监管控制系统
EMCA	中国节能协会节能服务产业委员会，简称 EMCA 协会，是国家发改委、世界银行(WB)和全球环境基金(GEF)共同组织实施的大型国际合作项目——中国节能促进项目二期子项目执行机构。EMCA 协会于 2004 年 4 月成立，通过进一步推广和发展“合同能源管理”(EPC)机制，有针对性的为新兴和潜在的节能服务公司(ESCO)提供强有力的技术援助，帮助他们建立与提高各方面的运营能力，促成更多新 ESCO 的建立与发展，最终形成中国的节能服务产业。

重大风险提示

天涌科技在行业分类上属于运用合同能源管理模式的高新技术节能服务产业，受到了来自各级政府、用能单位、资本市场的高度关注，获得了税收优惠、奖励、补贴、贴息等多种政策资源。经过五年多的摸索和实践，公司将合同能源管理项目运维经验与自有专利技术、先进物联网技术融合，创新合同能源管理商业模式，将合同能源管理全流程标准化，融合多个子系统打造成公司的自有技术产品“EPC 再生能热水智能供应系统”，该系统实际应用于公司的合同能源管理项目，产品兼具创新性和可复制性。但公司所处的节能服务产业处于高速成长期，公司提供的产品服务所涉及的国家标准、行业标准还处于构建期，因此，还存在多个风险因素，这些因素给公司的稳定经营带来风险和不确定性。

一、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。

二、技术进步和升级风险

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。

三、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能，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《研发管理制度》《知识产权管理制度》，并签定《保密协议》，采取了严密的技术保护措施。截止本年报签署日，公司未出现泄密情况。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。

四、对政府补助依赖的风险

公司的业务是为学校提供热水系统节能服务，是国家重点支持的行业。公司在报告期内收到的政府部门的奖励支持资金合计金额 75.98 万元，如果扣除该补助，公司报告期的营业利润大为降低，报告期的营业利润为负数。

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。

五、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，可能会造成投资回收期延长甚至不能完全回收的风险。

六、控股股东不当控制风险

公司控股股东梁华易先生现持有公司 667.16 万股的股份，占公司股份总数的 51.32%，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。

七、税收优惠政策变化风险

目前，公司正在享受企业所得税和增值税的税收优惠。企业所得税方面，公司实施合同能源管理项目，符合财政部及国家税务总局颁布的财税[2010]110 号文中享受企业所得税税收优惠的条件，2008 年至 2010 年享受企业所得税免征，2011 年至 2013 年享受减半税收优惠（12.5%）。同时，公司 2010 年 11 月 8 日被中华人民共和国科技部评为国家级高新技术企业，即从 2010 年起享受企业所得税税收优惠，可以享受企业所得税高新企业税收优惠，税率为 15%。公司也于 2013 年 11 月通过国家科技部火炬中心复审，继续获得高新技术企业证书，如果公司三年后复审未能通过，则将不再享受该税收优惠政策。

流转税方面，公司符合财税[2010]110 号文《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》的相关规定，自 2013 年 8 月 1 日起暂免征收增值税。但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。

八、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。

第一章 公司简介

一、公司法定中文名称：广西天涌节能科技股份有限公司

公司中文名称缩写：天涌科技

公司法定英文名称：GUANGXI TEAMRUN ENERGY-SAVING TECHNOLOGY Co., Ltd.

二、公司法定代表人：梁华易

三、董事会秘书：李永军

联系地址：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

邮政编码：545000

电话：0772-2826088

传真：0772-2826088

电子邮箱：tyjnkj_2007@163.com

四、公司注册地址：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

公司办公地址：广西柳州市高新一路信息产业园 A 栋标准厂房 1-14 号

邮政编码：545000

公司网址：www.tyjnkj.com

公司电子信箱：tyjnkj_2007@163.com

五、公司登载年度报告的指定网站的网址：<http://www.neeq.com.cn>

年度报告备置地点：董事会秘书办公室

六、股份公开转让场所：全国中小企业股份转让系统

股份挂牌交易时间：2014 年 1 月 24 日

股份简称：天涌科技

股份代码：430534

七、注册信息情况

公司首次注册登记日期：2007 年 11 月 12 日

公司整体变更为股份公司日期：2012 年 12 月 25 日

注册登记机关：柳州市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：450200200012669

税务登记证号码：450200667039528

组织机构代码：66703952-8

报告期内公司注册信息未变更。

八、其他有关资料

公司聘请的持续督导机构：招商证券股份有限公司

持续督导机构办公地址：深圳市福田区益田路江苏大厦 38-45 层

公司聘请的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

本年度审计报告签字注册会计师姓名：黎荣果、石昊

第二章 会计数据和财务指标摘要

一、公司近两年主要会计数据及财务指标

单位：元

项 目	2013年度	2012年度	同比增减
营业收入	6,081,753.48	3,426,589.17	77.49%
利润总额	622,250.20	-471,038.78	232.10%
归属于挂牌公司股东的 净利润	622,250.20	-471,038.78	232.10%
扣除非经常性损益后的 净利润	-51,321.37	-812,173.59	93.68%
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.04	225.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.04	225.00%
扣除非经常性损益后归 属于公司普通股股东的 基本每股收益（元/股）	-0.004	-0.06	93.33%
归属于公司普通股股东 的加权平均净资产收益 率	4.59%	-3.70%	224.05%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率	-0.38%	-6.38%	94.04%
经营活动产生的现金流 量净额	4,137,953.41	2,670,104.73	54.97%
总资产	21,954,959.18	16,510,686.05	32.97%
归属于挂牌公司股东的 净资产	13,874,247.93	13,251,997.73	4.70%
归属于挂牌公司股东的 每股净资产（元/股）	1.07	1.02	4.90%

二、本年度内公司非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	2013年度
非流动性资产处置损益	-109,439.32
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）	759,800.38
其他营业外收入和支出	23,210.51
非经常性损益总额	673,571.57
减：非经常性损益的所得税影响数	-
非经常性损益净额	673,571.57
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	673,571.57

第三章 管理层讨论与分析

一、公司主要经营情况回顾与分析

报告期内，全年实现营业收入 608.18 万元，较去年同期增长 265.52 万元，增长率为 77.49%；营业利润-5.13 万元，较去年同期增长 93.68%，主营业务已接近盈亏平衡点，规模化效益正逐步显现；净利润 62.23 万元，较去年同期增长 232.10%。

报告期内，投资建设项目 6 个，已投入资金 690.81 万元，其中，已竣工并投入使用的项目为 3 个，完成投资额 402.04 万元。报告期内，增加用水人数逾 7000 人，报告期内建成并投入使用的项目在 2013 年 2 月及 9 月陆续产生收益。

公司继续专注于校园节能服务，以公司自有产品“EPC 再生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：

（一）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增长，共计签订合同能源管理合同 4 个，建成项目 3 个，较去年同期增加 3 个。截止 2013 年 12 月 31 日，公司已累计与 12 所学校签订合同能源管理合同（共 13 个项目），合同期为 10 年至 12 年，合同涉及年用水总人数达 49608 人，涉及节能建筑面积达 28.89 万平方米。其中，8 所学校已竣工验收并实际进入运维期，经竣工验收测算，全年节约电量 777.95 万千瓦时，年均节约能源费用比达到 71.34%，全年常规能源替代量 2567.63 吨标煤，节能服务能

力已初具规模。报告期内，天涌科技荣登 2013 年度中国节能服务公司百强榜，作为广西唯一一家上榜企业，区域内示范作用明显。

2、技术研发

公司进一步贯彻“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。在这一思想指导下，结合公司既定经营目标，本年度公司进一步加强技术研发工作。报告期内，公司研发费用全部资本化，金额为 95.51 万元，占营业收入 15.70%，申请发明专利 5 项，实用新型专利 2 项，取得实用新型专利 2 项。至 2013 年末，公司已累计申请发明专利 7 项，其中 2 项进入实审阶段；累计申请实用新型专利 9 项，获得实用新型专利 9 项；累计获得外观专利 1 项。

报告期内，公司通过对各项目历史运行数据的分析，对大型水源热泵系统控制技术进行了优化，提高了供应大量热水的及时性和准确性，能够灵活调整供水时间和供水量，使热水系统在满足用户需求同时进一步降低了单位能耗和提高了设备利用率。在研究开发“大型水源热泵的控制方法”过程中，公司深化应用物联网技术，多次到传感器、带 WIFI 功能的节水阀等厂家进行考察，与智能水表生产商、水源热泵机生产商、信息系统开发公司签定战略合作协议，预计 2014 年度进行“节能监控平台”第三期研发，在公司新建项目中完成实际应用并完善整套“EPC 再生能热水智能供应系统”。

3、人力资源

本年度内，公司将人力资源工作作为重点工作内容之一。公司通过梳理主营业务流程、调整内部组织结构，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。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司员工总数 29 人，较 2012 年同比增加 16%，全年平均人数 27 人；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 12 人，主要为技术人员，较 2012 年同比增加 140%，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。全年人工费用支出 193.71 万元，其中，公司员工人工费用 143.71 万元，兼职人员人工费用 50 万元，同比增长 70.06%。

4、公司资质

报告期内，公司向科技部火炬中心提出国家级高新技术企业复审申报已于 2013 年 11 月获得审核通过，国家科技部火炬中心向公司颁发了新的高新技术企业证书。高新技术企业资质复审通过，表明公司在研发团队建设、研发管理、研发项目储备、研发方向计划等方面获得了国家科技部的认可。同时，在高新技术企业申报过程中，公司进一步梳理研发项目和研发团队管理、费用管理思路，为完善公司的研发模式起到了促进作用。

5、流程管理及信息化

报告期内，公司与所在高新园区信息化平台开发团队达成合作协议，定制公司

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一期上线调试阶段,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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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的增值税应税货物暂免征收增值税。

7、公司荣誉

报告期内，公司获得中国工业节能与清洁生产协会颁发的 2013 年度全国节能服务公司百强榜证书，是广西唯一一家上榜企业，对于公司的年度节能总量是一次有力的确认。

同年，公司获得第二届广西发明创造成果展览交易会银奖、2013 年中国邮政储蓄银行创富大赛柳州赛区一等奖、广西赛区二等奖的荣誉，从技术、产品到项目持续盈利能力都得到了来自政府、银行的认可。

8、融资渠道开拓

报告期内，公司除继续获得工行龙城支行循环抵押贷款人民币 110 万元外，还获得了兴业银行应收帐款质押融资人民币 124 万元、浦发银行知识产权质押及应收帐款质押融资人民币 200 万元的银行承兑汇票（其中 80 万为保证金），融资总额人民币 434 万元，对于高新技术轻资产型公司是非常有益的融资渠道尝试，为公司融资开拓了新的路径。

9、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：

（1）完成了百色民族高中、贵港桥圩高中两所学校的 EPC 再生能热水智能供应系统项目投资建设；

（2）完成基于 ERP 技术的企业信息一体化管理平台选型，预计 2014 年完成

ERP 系统开发和试运行工作。

(3) 3 个研发项目顺利结题，3 个研发项目申报柳州市柳东新区科技局备案，并进入研发实施期，完成 5 项发明专利、2 项实用新型专利的申报工作，获得 2 项实用新型专利。

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。

(二) 本年度内行业发展、周期波动情况

2013 年产业发展在政策的推动下，依然迅猛，来自 EMCA 的统计显示：2013 年，节能服务产业延续了上一年度良好的发展势头。节能服务产业总产值从 2012 年 1653.37 亿元增长到 2155.62 亿元，增幅为 30.38%；合同能源管理投资从 2012 年 557.65 亿元增长到 742.32 亿元，增幅为 33.12%，相应实现的节能量达到 2559.72 万吨标准煤，减排二氧化碳 6399.31 万吨；全国从事节能服务业务的企业从 2012 年底 4175 家增长到 2013 年底的 4852 家，增幅为 16.22%；产业从业人员从 2012 年底 43.5 万人增长到 50.8 万人，增幅为 16.78%。

按照《“十二五”节能环保产业发展规划》的测算，“十二五”期间，节能服务业销售额年均增速将保持 30%，到 2015 年行业产值可突破 3000 亿元，并将形成 20 家左右年产值在 10 亿元以上的专业化合同能源管理公司，培育 1000 家具有较强实力的节能服务公司。

政策层面，住房和城乡建设部建筑节能与科技司 2012 年 5 月颁布的《“十二五”建筑节能专项规划》中明确提出“建设 200 所节约型校园”“实施既有居住建筑节能改造北方采暖地区 4 亿平方米，过渡地区及南方 5000 平方米以上”的约束性目标，并提出“由中央财政支持有条件的地方建设公共建筑能耗监测平台，规划期末

完成 20 个以上省（自治区、直辖市）公共建筑能耗监测平台建设，对 5000 栋以上公共建筑的能耗情况进行动态监测，实现公共建筑能耗可监测、可计量。”“重点加强高校节能监管，规划期内建设 200 所节约型高校，形成节约型校园建设模式。”

财税层面，2013 年末，国家税务总局 国家发展改革委颁布了《关于落实节能服务合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》，形成了《国务院办公厅转发发展改革委等部门关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》（国办发〔2010〕25 号）、《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）和《国家税务总局关于进一步做好税收促进节能减排工作的通知》（国税函〔2010〕180 号）等文件的有力补充，为推动税收优惠政策落地提供了政策保证。

节能服务产业的发展和变化给公司经营带来积极影响。

在政策面，“生态文明建设”上升为国家战略，有力刺激节能服务市场需求的产生和集聚，使节能服务产业从政府推动更多转变为市场拉动，有利于整个行业的良性持续发展。

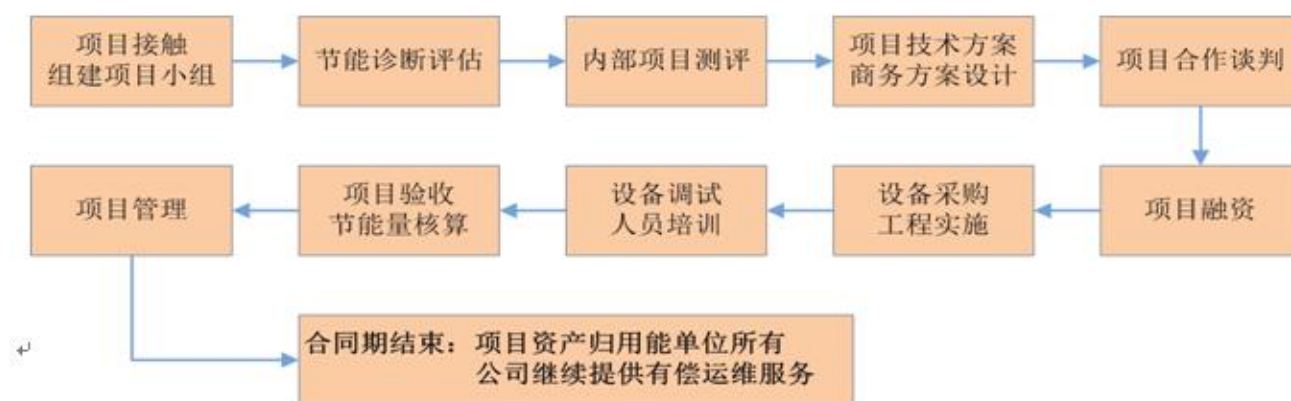
在市场面，校园作为公共建筑中规模较大的用能单位受到更多的政策关注，也推动了校园节能服务市场的加速形成。公司的市场、产品及服务规划与政策目标高度一致，无疑将持续在政策资源方面获益。

（三）本年度内公司商业模式的变化情况

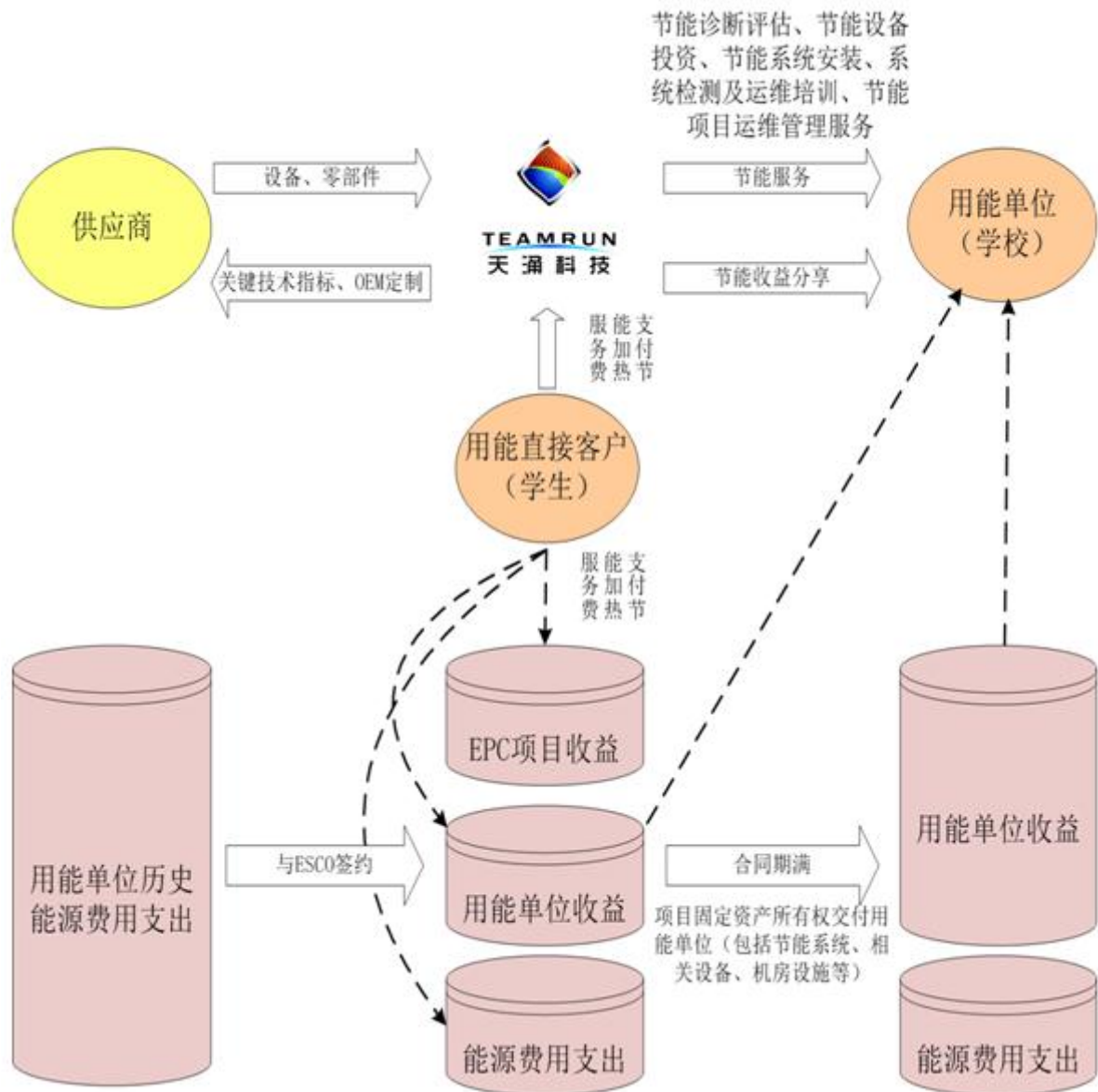
本年度公司商业模式未发生重大变化，仍然是合同能源管理（EPC---Energy Performance Contracting）模式。

合同能源管理是一种新型的市场化节能机制。合同能源管理模式在国家标准

《合同能源管理技术通则》(GB/T24915-2010)中的定义为:节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标,节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务,用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务机制。按照具体的业务方式,可以分为节能效益分享型合同能源管理业务、节能量保证型合同能源管理业务、能源费用托管型合同能源管理业务、节能设备租赁型合同能源管理业务。天涌科技合同能源管理流程如下图示:



公司采用合同能源管理模式为客户提供热水供应的节能服务,采用的方式是节能效益分享型。此服务主要适用于需要热水集中供应的各类建筑,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。天涌科技合同能源管理模式如下图示:



(四) 报告期内主要财务数据分析

1、资产、负债、损益构成情况分析

(1) 资产构成分析

单位：元

资产构成	期末数	期初数	同比增减	重大变动说明
货币资金	1,437,182.11	249,564.06	475.88%	本期货币资金比去年同期增长的主要原因是由于存在浦发银行承兑汇款保证金 80 万元。
预付款项	2,802,422.32	6,322,950.00	-55.68%	2013 年较 2012 年减少 352.05 万元，主要系 2012 年 EPC 项目工程款暂估转入在建工程，报告期末预账款项均为 EPC 项目工程预支款项。
其他应收款	1,959,464.89	173,267.63	1030.89%	2013 年较 2012 年增加 178.62 万元，增长比例 1030.89%。主要系贵港市港南区桥圩高级中学借款 10 万元，及本公司代扣代缴股东利润转增股本的个人所得税 65 万元、支付柳州市瀚晟科技有限公司借款 100.00 万元。
存货	107,698.32	50,298.68	114.12%	热水卡及其他存货的增加
固定资产	10,986,684.17	8,490,514.14	29.40%	主要是本年度新建完工 3 个项目即广西壮族自治区百色民族高级中学 EPC 项目、贵港市港南区桥圩高级中学 EPC 项目、横县第二高级中学（校椅分校）EPC 项目
在建工程	3,269,150.00	626,135.21	422.12%	本年末 3 个 EPC 项目工程在建（即广西生态职业技术学院扩容工程 EPC 项目、广西机电职业技术学院扩容工程 EPC 项目、广西横县第二高级中学 EPC 项目）
工程物资	147,093.59	306,332.14	-51.98%	为项目所需工程物资增加储备
无形资产	11,427.23	12,872.27	-11.23%	比同期下降的原因系无形资产的累计摊销额的增长
研发支出	1,233,836.55	278,751.92	342.63%	“大型水源热泵系统的控制方法”研发投入的增加

(2) 负债构成分析

单位：元

负债构成	期末数	期初数	同比增减	重大变动说明
短期借款	2,216,000.00	1,000,000.00	121.60%	本年度末借款系：工行龙城支行营业部 110 万元，兴业银行柳州支行 111.60 万元。
应付票据	2,000,000.00	0		期末应付票据：本公司与上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行于 2013 年 10 月 9 日签署《开立银行承兑汇票协议书》，由上海浦东银行柳州分行负责承兑的银行承兑汇票 2,000,000.00 元。
应付账款	1,288.00	442,320.37	-99.71%	2013 年较 2012 年减少 44.10 万元，减少比例 99.71%。主要是 2013 年学校水电费全部已支付。
预收款项	271,722.19	104,936.01	158.94%	均为热水卡未消费部分
应交税费	564,235.49	114,107.09	394.48%	该税费主要为盈余公积及未分配利润转增股本后股东应承担的个人所得税,该所得税已获税务管理当局的缓缴审批.另自 2013 年 8 月 1 日起我公司增值税已获税务管理当局免征增值税税收优惠政策.
其他应付款	977,519.90	344,227.54	183.97%	2013 年较 2012 年增加 63.33 万元，主要是应付招商证券股份有限公司及致同会计师事务所（特殊普通合伙）中介费用。

(3) 期间费用分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减	重大变动说明
管理费用	2,922,269.32	1,851,550.18	57.83%	较 2012 年增加额为 107.07 万元,增加的主要原因为 (1) 人工费用 26.79 万元: 由于公司扩展需要本年度

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减	重大变动说明
				新增人员 4 人及根据本市的工资水平适当调整高管人员工资。(2) 审计咨询费增加 66.83 万元,主要系挂牌股转系统发生的中介费用。
财务费用	185,615.12	78,538.07	136.34%	较上年增加 10.71 万元,主要系本年度增加银行融资额度而需承担的利息。
合计	3,107,884.44	1,930,088.25	61.02%	

(4) 非经常性损益项目情况分析

单位：元

非经常性项目	金额	说明
营业外收入——财政补贴	783,800.38	主要包括:改制奖励 40 万元; 可再生能源示范项目补贴收入 15.88 万元; 技术创新专项资金补贴 20 万元; 专利补助 0.10 万元。
营业外支出	110,228.81	主要营业外支出为(1) 日常盘点时发现部分五金材料 109,439.32 元, 由于仓库曾出现过漏雨现象及存放时间长等原因已经无法正常使用, 达到报废程度;(2) 2012 年度企业所得税滞纳金 278.49 元。

2、收入与利润构成情况分析

单位：元

产品分类	2013 年度			2012 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
节能服务费	5,437,759.46	2,868,177.25	47.25%	3,270,843.32	2,216,754.33	32.23%
工程改造费	643,994.02	100,000.00	84.47%	155,745.85	-	100.00%
合计	6,081,753.48	2,968,177.25	51.20%	3,426,589.17	2,216,754.33	35.31%

报告期内，公司节能服务热水收入成本呈增长趋势，毛利率比同增加 15.02%，主要原因系：（1）加大项目投资建设，本年度共完成 3 个新建项目，EPC 的规模化效应逐步体现；（2）加强项目效益细化管理取得了一定成效。

3、现金流量构成情况分析

单位：元

项 目	2013 年	2012 年	同比增减	重大变动说明
一、经营活动产生的现金流量净额	4,137,953.41	2,670,104.73	54.97%	较上年度增加了 146.78 万元，其中现金流入方面：（1）销售商品提供劳务收入的现金本年度为 651.90 万元、上年度为 442.89 万元，增长率为 47.19%；（2）其他与经营活动有关的现金本年度为 517.91 万元、上年度为 215.75 万元，增长率为 140.05%。现金流出方面：（1）购买商品接受劳务支付的现金较上年增长 194.88%；（2）支付给职工以及为职工支付的现金同比增长 51.07%；（3）税款同比减少 62.01%；（4）支付的其他与经营活动有关的现金同比增长 220.33%，主要包括：付现的管理费用本年度 160.69 万元，上年度为 76.23 万元，同比增长 110.80%；往来款本年度为 148.73 万元，上年度为 17.05 万元，同比增长 772.32%。
现金流入小计	11,698,152.51	6,586,395.93	77.61%	由于新增加 3 个新项目（即广西壮族自治区百色民族高级中学 EPC 项目、贵港市港南区桥圩高级中学 EPC 项目、横县第二高级中学校椅分校）EPC 项目带来的收益及 2012 年竣工投产的项目（广西机电职业技术学院 EPC 项目、广西融水苗族自治县高级中学 EPC 项目、广西柳州畜牧兽医学校 EPC 项目）经过一年的运营后收益已经非常稳定及显著共增加 209.02 万元；另收到其他公司的往来款项增加 302.16 万元。
现金流出小计	7,560,199.10	3,916,291.20	93.05%	由于收益的增加同样成本也随之增加 146.85 万元；本年度新增职工人数 4 人及提高高管人员工资共 60 万元；本年度

项 目	2013 年	2012 年	同比增减	重大变动说明
				增值税自 2013 年 8 月 1 日起享受减免税政策所以本年度税赋比上年减少了 59.50 万元；本年度由于公司业务需要相应的增加了些其他与经营活动有关的现金支出 314.24 万元,比上年增加了 217.04 万元,同比增长 223.29%。
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,026,494.07	-8,368,204.83	27.98%	
现金流入小计	0	0	0	
现金流出小计	6,026,494.07	8,368,204.83	-27.98%	本年度投资
三、筹资活动产生的现金流量净额	2,276,158.71	934,154.71	143.66%	本年度与上年度筹资现金流入数基本持平,主要是由于现金流出数本年度比上年度减少 155.20 万元。
现金流入小计	4,340,000.00	4,550,000.00	-4.62%	
现金流出小计	2,063,841.29	3,615,845.29	-42.92%	本年度到期还款金额为 112.40 万元其中兴业银行 12.40 万元、工行 100 万元;2012 年到期还款金额为 355 万元,其中:柳州银行 100 万元、工行 255 万元。本年度向浦发银行采用银行承兑汇票的方式融资 200 万元,根据与银行签订合同的相关条款保证金为贷款总额的 40%,即 80 万元。
四、现金及现金等价物净增加额	387,618.05	-4,763,945.39	108.14%	

4、控股子公司经营情况分析

公司名称	广西天润节能科技有限公司	持股比例	100%
主要产品及服务	节能技术的研发、服务、咨询与应用；节能设备及设施租赁与维护；节能产品、电子产品、水暖器材、普通机械设备、自动化控制设备的销售及售后服务		
主要财务状况（单位：元）	注册资本	2,000,000.00	
	总资产	1,374,760.90	
	净资产	831,025.30	
	净利润	-399,288.23	

与本公司业务关联性说明	<p>本公司致力于技术研发、节能监测、基于物联网应用的能源管理产业化、合同能源管理项目投资、开发运营以及户式再生能智能供热系统的研发及产业化。子公司为本公司提供项目管理服务和售后维修维护，并以此为基础，对外承接大型公共建筑项目的节能改造工程、节能工程的维修维护业务。子公司在主营业务上与本公司形成互补，并不存在资源浪费及影响本公司业务开展、持续经营能力的问题。</p>
-------------	--

5、公司定向发行募集资金及使用情况

报告期内公司未实施定向发行募集资金活动。

6、董事会对会计师事务所本报告期审计报告的说明

本公司 2013 年度聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报告的审计机构。致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2013 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

7、董事会关于报告期会计政策、会计估计或重大会计差错变更的说明

无

8、报告期内发生重大会计差错更正需追溯调整的情况

报告期内无发生重大会计差错更正，无需追溯调整的情况。

二、持续经营能力评价

基于以下原因，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力：

（一）股权结构合理，治理结构较为完善

公司投资人由创始人、管理层、核心技术人员及其他自然人组成，股权结构合理；公司依照《公司法》和公司章程已建立较为完善的治理结构，形成了规范的治

理机制；公司结合自身业务特点，建立了独特的主营业务流程，并建立配套内控制度，定制开发节能监控系统、ERP 系统加强流程管理，提高流程运作效率，促进项目投资、项目运维管理的标准化、信息化、智能化。

（二）创新商业模式

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 再生能热水智能供应系统。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。

创新商业模式的优势体现如下：

1、客户零资金投入，零管理

通过完整完成合同能源管理流程，以“我投资、您受益”“我用心、您省心”为服务理念，为客户提供包括能源审计、节能方案设计、节能方案实施、长期测量和验证、设施设备维护、技术升级等在内的交钥匙节能工程和一站式节能服务，为客户解决资金、节能技术、节能项目运营维护管理、技术升级、能耗监控管理等问题。由于客户零投资且省心省力，即可享受社会效益和经济效益，客户接受度较高，且合作意愿较强。

2、轻资产，低成本

采用 OEM 模式，通过 OEM 厂家战略合作、关键技术指标定制生产等模式，按需生产、零库存，充分整合产业链资源。

3、变销售产品为用产品进行投资

合同期内资产归公司所有，与客户分享节能收益，合同收益期长，平均收益期 10 年，且由于客户维护能力有限，已有项目续签合同能源管理合同，延长合同期的实际案例，延长后合同期最长达 15 年，合同期内，项目资产除可做资产证券化操作外，还可用作抵押融资，同时，项目收益可以用作未来收益权质押贷款，多层次盘活项目资产；合同期后客户增加资产收益，公司运用专业节能技术，继续提供有偿运维服务。

4、产品收入实现及投资持续收益

采用售卡/充值形式完成现金回收，利用 POS 机充值终端保证账款回收效率和安全性，属于预收款，“先充值，后消费”模式无应收账款，坏账风险低。且选择学校为客户，学校相对安全且生源稳定，热水收益波动不大，学校的集中供热水需求是刚性需求，合同期内，学校对于项目的运维管理协同意愿较强，同时，合同期后的技术升级、改造及维修维护需求使得用户的粘度增加，因此，项目投资的持续收益能力显著提高，这也是公司合同能源管理模式创新点之一。

5、单个项目运营费用（主要是水费、电费）额度相对稳定

公司的单个项目运营费用主要是水电费，项目运营收益结构简单，运营费用额度较稳定，抗通胀能力相对较高。

6、信息化、智能化技术应用——节能服务标准化、精细化

借鉴生产制造企业 ERP 管理核心理念及标准化管理方法论，针对性研发符合校园合同能源管理节能服务流程管控、项目实施、项目管理要求的校园节能监控平台及企业 ERP 信息一体化管理平台，全面提升合同能源管理流程智能化水平，项目投

资及项目管理规范化、标准化程度稳步提升，提高管理效率，降低了管理成本和风险。

（三）市场前景广阔

国家教育部网站统计数据显示，截至 2013 年 6 月，全国普通高校（不含高中、中职学校等寄宿制学校及研究机构、独立学院）共计 2442 所，在校学生（仅计算全日制研究生及普通本专科）人数达 2563.33 万人。按照国家住建部《十二五建筑节能规划》中对“建设 200 所节约型校园”的约束性规范，其建筑节能技术服务以及建筑节能监控平台建设的市场需求量将非常庞大。

国家发展改革委数据显示，全国经国家发改委 财政部备案的节能服务公司 3210 家，其中，黄河以南区域，以自有技术生产的水源热泵产品，采用合同能源管理模式，专门为学校提供集中供热水节能技术一站式服务的公司仅有 3 家，占备案总数的 0.093%，其中，天涌科技进入区域市场最早，实际已建成在运营项目最多，项目最长的已经过 5 年运营，积累了丰富的校园 EPC 项目测评、项目融资、项目投资、项目管理经验。通过可再生能源示范项目评审验收的项目 1 个，获得合同能源管理奖励项目 10 个，区域内示范效果十分明显。

（四）具有细分市场先发优势——树立“技术+管理+融资”行业壁垒

我们看到，合同能源管理模式对节能服务公司实际上提出了包括技术创新能力、节能评估能力、节能效率、与用能方的协作及利益分享模式的抗风险能力、项目建设资质及建设能力、项目运营管理能力、政策资源运用能力在内的多项能力要求，这种节能技术服务模式本身具有的运营管理风险和上述多项综合运营管理能力要求已经实质上成为了一种管理技术壁垒。同时，采用合同能源管理节能技术服务模式推广节能产品，对节能服务公司还有着很高的融资能力要求，节能服务公司应

具备对各种融资渠道的分析、架设、开拓能力，创新融资思维，这也是采用合同能源管理节能技术服务模式推广节能技术规模化应用的行业壁垒之一。

由于公司成立至今一直专注于校园集中供热水合同能源管理节能服务，对于整个合同能源管理模式在校园节能市场中的应用、水源热泵技术的针对性创新以及多层次融资渠道开拓、投资管理、工程建设、设备安装、项目运维管理等重点模块、公司主营业务流程、针对校园节能服务的内控管理体系、团队培训带教体制、绩效评价管理体制均有相当程度的积累，因此，公司在“校园节能”目标市场中具有先发优势。

（五）政策资源优势

公司成立至报告期末，经实际测算，由节能减排、合同能源管理、循环经济共性技术、高新技术、技术创新项目、可再生能源示范项目、水源热泵项目、专利申请等相关奖励扶持政策带来的收益已累计达 747 万元，并且获得了企业所得税减半征收、高新技术企业企业所得税税收优惠政策、增值税暂免征收的税收优惠政策。

公司于 2012 年正式成立政策资源管理部，搭建研究行业政策导向、归集政策信息，整合政策资源的政策资源管理平台，该平台专门研究分析节能服务、合同能源管理、水源热泵等可再生能源利用技术等方面的财税、奖励扶持、补贴、贷款贴息等政策并指导公司内部申报协同工作，保证了公司相关政策资源得以充分应用。

（六）参与行业及市场规范化优势

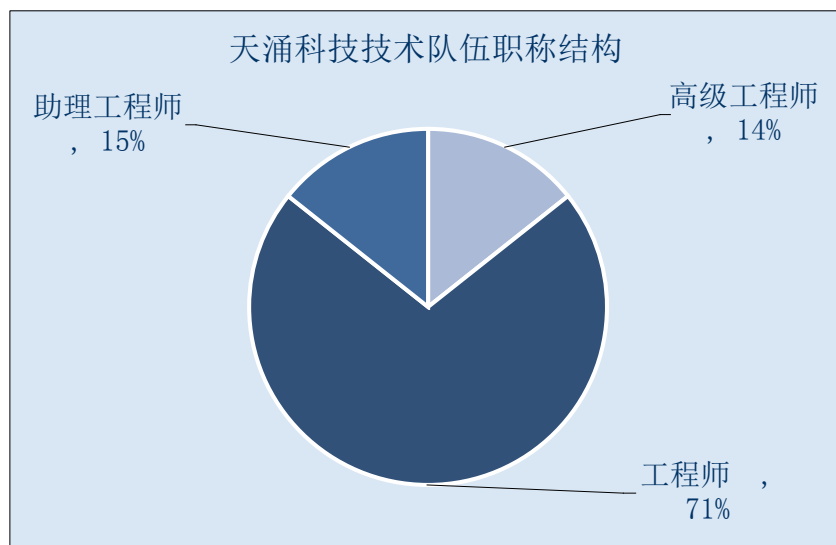
报告期内，公司充分利用区域示范作用，与区域内发展改革委、机关事务管理局、工信委、住建委、教育厅等政府机关积极交流，就建立区域内行业标准（包括技术标准、服务标准及价格标准等）、相关行业管理细则及规范要求、建立区域公

共机构节能服务中心等事项进行了充分的沟通,实际推动区域内行业及市场规范化进程,参与标准建立,具备校园节能服务区域内行业标杆优势。

(七) 人才团队稳定成熟

公司现有人员 29 人,其中,高级管理人员 3 人,中层管理人员 5 人,基层管理人员 1 人,基层员工 20 人。公司员工平均年龄 33 岁,大专以上学历员工 26 名,占员工总数 90%;技术队伍方面,公司现有技术人员 17 人,其中,专职技术人员 5 人,兼职技术人员 12 人。

公司技术队伍职称结构如下图示:



公司核心管理团队由创业团队和部分高层管理人员构成。六年来,整个管理团队保持基本稳定。团队成员的专业和经验领域互补性强,并且一直保持着很强的使命感和工作激情。

(八) 内外结合,充分整合资源构建稳定、高效的研发模式

公司以内外资源整合为指导理念,架构公司研发模式,已经与广西生态职业技

术学院、广西科技大学开展实验室、实验基地、实习基地合作，并在报告期内与中国科学院广州能源研究所签定战略合作协议，与柳州市高新技术企业协会实质进行了针对专利权、著作权成果转化的深度合作，利用 OEM 模式，整合供应链产品技术资源，坚持走“产、学、研、用”相结合的研发道路，全面整合研发资源。

三、公司未来展望

（一）行业发展趋势

2013 年 8 月 11 日，国务院在印发的《关于加快发展节能环保产业的意见》（简称《意见》）中提出了近期 3 年的发展目标，节能环保产业产值年均增速在 15% 以上，到 2015 年，总产值达到 4.5 万亿元，并将在财政、融资渠道、税收优惠等方面给予大力支持，成为国民经济新的支柱产业，新的引擎。

当前节能服务需求日益多元化，也表明节能服务市场政策引导的影响正在弱化，逐步走向市场化。特别是在工业节能之外，建筑节能市场需求趋旺，将得到越来越多的关注，节能服务的现代理念也将得到这一领域市场广泛的认可和接受。

行业发展趋势给公司未来发展的影响包含两方面。一方面，未来较长时期内产业政策环境保持向好以及建筑节能市场日趋成熟，将非常有利于公司快速发展，给公司经营业绩和盈利能力的稳步快速提升创造了优良的条件；另一方面，更多的参与者进入市场也将使竞争越来越激烈。

（二）公司发展战略

公司未来三年的发展目标是成为华南三省（广西、广东、湖南）校园节能服务市场第一，并通过全面应用物联网技术建立覆盖公司项目所在学校的校园节能监控平台，逐步形成在校园节能领域为学校提供包括热水、照明、供热制冷等能源应用

层面及能源监控层面的全方位节能服务能力，并在五年内，成为该领域规模、技术、服务能力全国领先的专业节能服务商，树立在国内有较大影响力的节能品牌，为建设节约型绿色校园作出应有的贡献。

公司按照“立足现有项目、整合产业资源、创新融资融智”的方式来实现发展目标。实现发展目标分三个步骤：

第一步，2014 年至 2015 年，充分运用公司专利技术及先进物联网技术，在现有校园热水系统的基础上，建立覆盖公司所有 EPC 项目的热水系统节能监控平台，完成项目热水系统节能测评及监控层面的软硬件布局，形成细分市场内的产品及服务标杆；

第二步，2015 年至 2016 年，逐步建立覆盖公司所有 EPC 项目的校园节能监控平台，测评及监控范围从热水系统扩大至校园建筑节能层面，涵盖包括热水、照明、供热制冷等建筑用能行为。

同时，以公司现有项目为示范和发力点，通过并购公司、并购项目、产业链投资合作等“以面带点”方式增加公司项目数，快速复制和扩张至广东、湖南两省；

第三步，2016 年至 2017 年，在原有项目运维经验的基础上，通过产业资源整合的方式，融合设备供应商、工程承包商资源，把原有校园热水节能服务初步扩展到全方位校园节能服务，为项目所在学校提供包括供热制冷、节水、照明及循环技术应用在内的能源应用及能源监控节能服务。

（三）经营计划和目标

提示：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请各位投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

1、市场开发计划

2014 年，公司计划完成以下三方面市场开发基础工作：

(1) 打造区域内公共建筑节能服务品牌：加强与机关事务管理局、教育系统的交流与合作，将公共建筑节能服务相关政府职能与公司战略规划充分结合，建立区域公共建筑节能服务中心，实现与区域内公共机构节能需求的零距离对接，对公司校园节能服务范畴做有益延展。

(2) 制度化、标准化、智能化：继续原市场合作模式，进一步完善项目投资制度、项目管理制度，开发业务合作人员队伍，整合外部业务资源，培育具备能源审计、暖通方案设计能力的专业技术人员担任销售工程师，为外部业务合作方提供专业、全面的服务和支持。

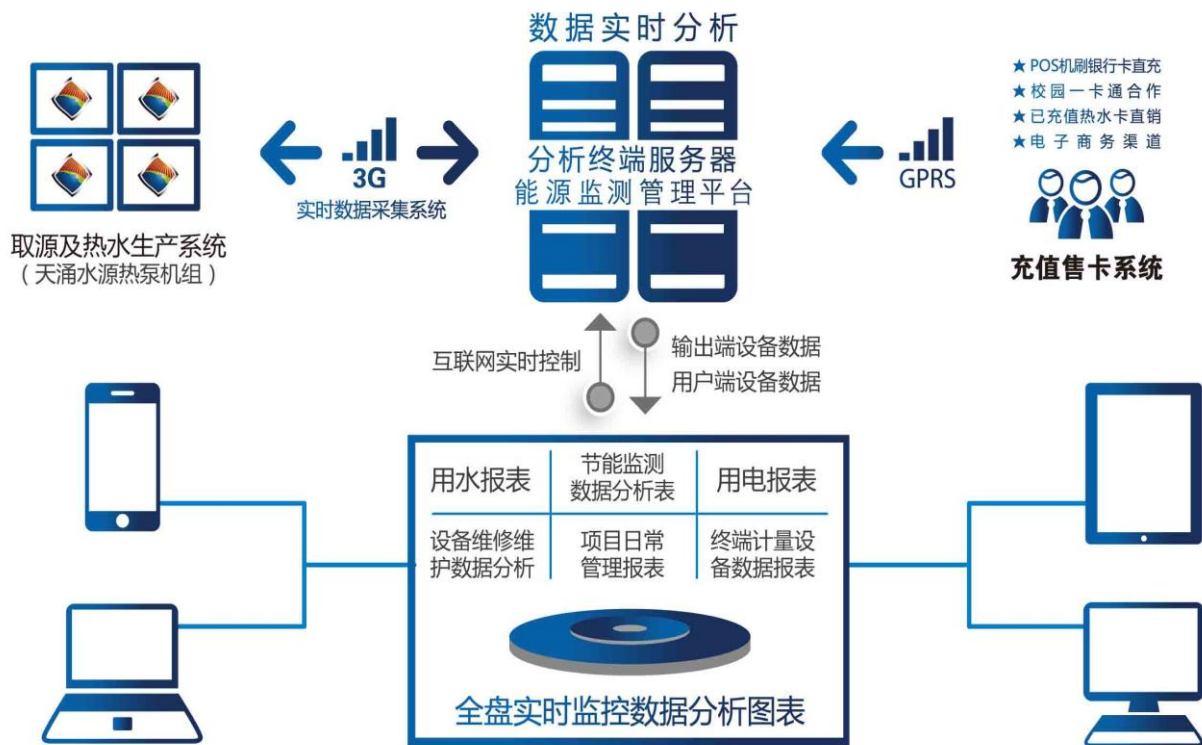
(3) “以面带点” 开拓目标区域校园节能市场：将成功应用的市场模式，结合政策、产业链等资源整合理念，在广东、湖南建立校园节能服务中心，继续结合当地节能环保公司、校园一卡通公司资源、充分运用机关事务管理局、发改委、住建委等建筑节能政府职能和政策资源，采用业务合作、并购项目、新建项目、节能改造等方式开拓目标区域校园节能市场。

2、产品开发计划

2014 年公司将以广西壮族自治区百色民族高级中学、柳州市中山中学作为试点，着重开发“基于物联网技术的校园节能监控系统”，该系统的实现模式是：在终端设备安装数据采集系统并将符合字段要求的数据通过数据传输系统实时抓取、传输至分析终端服务器，应用互联网技术，实现数据呈现端（包括但不限于手机 APP、电脑登陆网络平台或管理客户端）与项目设备（包括但不限于机组、计量设备、储水设备、用水设备等）实时互联互通，一方面在客户端或节能监控平台上实

时抓取分析数据，呈现自动对标分析后的相关报表；另一方面，通过手机 APP 或电脑发出网络指令控制终端系统运行方式，实现监督和控制双重目标。

EPC 再生能热水智能供应系统 物联网技术实现模式如下图示：



通过精确分析设备耗电量、减排量，监督项目各端口设备运行数据，实现对项目各端口硬件设施设备的实时监控，设计项目最佳运行方案并通过远程控制系统实现，同时，通过实时抓取项目用水、用电、热水卡充值使用情况，与 POS 机充值管理平台、公司 ERP 信息一体化管理平台“对写接口、共享数据”的方式，实现项目经济效益的实际测算和预警，帮助获得项目的整体运行数据，提高项目管理效率和风险控制能力。

3、人力资源计划

2014 年是公司团队构建的关键一年，人力资源工作将继续作为公司核心工作发挥组织管理、团队构建的重要作用。公司继续以打造创业团队为工作目标，贯彻“责任、创新、坚持”的核心价值观。2014 年全面完成公司组织架构调整，进一步建立扁平化、无边界组织，实施组织网格构建，并同时匹配组织管理、核心经营流程梳理，完成薪酬管理制度、培训制度、绩效管理体系的修订和完善。针对公司核心部门，出台相应的团队激励制度，完成项目投资建设管理制度、项目运维管理制度两套关键制度及相关配套激励制度、流程图册说明书及关键部门工作手册的修订和完善。为后续快速发展打下坚实的规范基础。

为满足发展需要，在人员编制安排上，2014 年公司将考察确定品牌推广总监、行政总监、人力资源总监、研发中心总工程师岗位人选。由于公司研发模式为“公司研发中心+战略合作实验室+技术顾问”模式，公司将为研发中心配置 2 名中级研发工程师以配套实验室对接需求，为外部顾问提供支持和技术对接；技术中心将增设 2 名制图及技术方案的制定人员；项目管理部将按 5 个项目配置 1 名运维经理、1 个项目配置、1 名现场维修维护员的编制要求进行增加。

建立以“培育岗位专家”、“建设部门梯队”“提升全面管理水平”为目标的分级培训体系；建立“管理体系、专业体系双轨制”晋升通道，并在原有岗位评价管理制度的基础上进一步建立健全任用评价体系，将任用评价与绩效管理充分结合，从而健全适应公司发展需求和育人、留人需求的人力资源机制。预计 2014 年末公司固定劳动关系人员规模将达到 45 人。另外，配合研发项目需要，增加兼职技术人员 2 人，其中，高级工程师 1 人，注册暖通工程师 1 人，预计 2014 年末公司兼职技术人员规模将达到 14 人。

4、资金来源计划

(1) 借贷融资：2014 年，银行融资 610 万元，其中 110 万元为原抵押循环贷

款，500 万元为信用贷款；

(2) 股权融资：2014 年，通过股权定向增发达成部分融资需求。

上述资金将用于校园 EPC 再生能热水智能供应系统项目投资建设、校园节能监控系统开发、原有项目技术升级及公司 ERP 系统开发建设、品牌建设及推广。

(四) 不确定性因素

公司在实施以上战略和计划过程中存在下列不确定因素：

1、随着业务规模的快速扩张，对公司在人力资源管理、服务能力、服务水平等方面提出更高要求；

2、以提高核心竞争力和开发新市场而进行的技术升级和技术储备将使公司研发投入不断增加，同时，研发活动必然存在失败的风险；

3、人员增长、劳动力成本上升和人员层次提高将导致公司管理费用大幅上升，可能影响公司盈利能力；

4、现阶段公司发展业务需要大量资金投入，可能出现资金紧张、负债率上升，导致财务成本增加或股本扩张，影响经营质量。

四、风险因素分析

(一) 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，争取政策扶持，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。

（二）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。

（三）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能，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。

（四）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 75.98 万元。若减去该项收入，则公司报告期收入将大幅下降。

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的先进性，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。

（五）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。

（六）控股股东不当控制的风险

公司控股股东梁华易现持有公司 667.16 万股的股份，占公司股份总数的 51.32%，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。

（七）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的不利影响。

（八）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。

第四章 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼及仲裁事项。

二、公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并情况

报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

三、公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保情况。

四、股东及关联方占用或转移公司的资金、资产及其他资源情况

报告期内，公司无股东及关联方占用或转移公司的资金、资产及其他资源情况。

五、股权激励情况

本年度内，本公司无股权激励计划。

六、资产被查封、扣押、冻结或者被抵押质押等情况

（一）资产被查封、扣押、冻结的情况

本年度内，本公司无资产被查封、扣押、冻结等情况。

（二）资产抵押情况

本年度内，本公司无资产抵押情况。

（三）资产质押情况

1、专利权质押

本年度内，本公司有两项专利权用于质押，分别为新型水源热泵系统（专利号 ZL2009 2 0351560.6）及自流式地源热泵中央热水系统（专利号 ZL2011 2 0576651.7），质权人为上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行。该次质押用于担保上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行出具的人民币 200 万元银行承兑汇票（其中 80 万为保证金），期限为 2013 年 10 月 9 日至 2014 年 4 月 9 日。

2、未来收益权质押

本年度内，公司有八个项目的未来收益权用于质押：

（1）贺州学院 EPC 项目、广西生态工程职业技术学院 EPC 项目、贵港桥圩高中 EPC 项目、横县第二高级中学 EPC 项目、百色民族高中 EPC 项目等共计五个 EPC 再生能热水智能供应项目的应收账款用于质押，质权人为兴业银行股份有限公司柳州支行。该次质押用于担保兴业银行股份有限公司柳州支行为债权人的人民币 124 万元贷款，期限为 36 个月，合同起始日为 2013 年 4 月 22 日。

（2）柳州畜牧兽医学校 EPC 项目、融水苗族自治县高级中学 EPC 项目、广西机电职业技术学院 EPC 项目等共计三个 EPC 再生能热水智能供应项目的应收账款用于质押，质权人为上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行。该次质押用于担保上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行出具的人民币 200 万元银行承兑汇票（其中 80 万为保证金），期限为 2013 年 10 月 9 日至 2014 年 4 月 9 日。

七、公司委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

八、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人处罚及整改情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人在本年度内不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选的情况，未收到对公司生产经营有重大影响的其他行政管理部门的处罚及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的公开谴责。

十、公司及其董事、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已披露的承诺的履行情况

（一）公司持股 5%以上股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了避免同业竞争的承诺。

（二）公司持股 5%以上股东出具了减少并规范关联交易承诺函。

截至本报告日，公司及其董事、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不存在违反上述承诺的行为。

第五章 最近一年股本变动及股东情况

一、报告期股本变动情况

股份性质		期初		期末	
		数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
无限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	-	-	1,667,900.00	12.83
	2、董事、监事及高级管理人员	-	-	732,550.00	5.64
	3、其他个人股	-	-	3,398,200.00	26.14
	无限售条件的股份合计	-	-	5,798,650.00	44.61
有限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	6,671,600.00	51.32	5,003,700.00	38.49
	2、董事、监事及高级管理人员	2,930,200.00	22.54	2,197,650.00	16.91
	3、其他个人股	3,398,200.00	26.14	0.00	-
	有限售条件的股份合计	13,000,000.00	100.00	7,201,350.00	55.40
总股本		13,000,000.00	100.00	13,000,000.00	100.00
股东人数		30		30	

公司于 2012 年 12 月 25 日完成股份制改造工作并取得了股份公司《企业法人营业执照》，根据《公司法》根据《公司法》第一百四十二条“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。”的规定，本公司的全部股份在报告期初均为有限售条件的股份。

公司申请在全国中小企业股份转让系统中挂牌，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；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

所持有本公司股份总数的百分之二十五。因此，在报告期末，公司股份数量总额 13,000,000.00 股，报告期末无限售条件的股份数量为 5,798,650.00 股；报告期末有限售条件的股份数量为 7,201,350.00 股。具体如下表所示：

股东名称	任职	出资方式	持股数量 (股)	持股比例 (%)	报告期末无限售 条件的股份数 (股)	报告期末有限售 条件的股份数 (股)
梁华易	董事长、总经理 (控股股东、实际 控制人)	净资产	6,671,600.00	51.32	1,667,900.00	5,003,700.00
黄伟军	监事会主席	净资产	1,144,000.00	8.80	286,000.00	858,000.00
陈力豪	董事	净资产	1,066,000.00	8.20	266,500.00	799,500.00
杜玲		净资产	400,400.00	3.08	400,400.00	-
赖洁洪		净资产	390,000.00	3.00	390,000.00	-
陈元熹		净资产	390,000.00	3.00	390,000.00	-
黄红卫	董事、财务负责人	净资产	260,000.00	2.00	65,000.00	195,000.00
李永军	董事、董事会秘书	净资产	260,000.00	2.00	65,000.00	195,000.00
李军		净资产	200,200.00	1.54	200,200.00	-
宋毅		净资产	200,200.00	1.54	200,200.00	-
周冰		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
郭葆青		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
陈琼		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
陈雷卿		净资产	195,000.00	1.50	195,000.00	-
郑丽兵		净资产	170,300.00	1.31	170,300.00	-
姚晖		净资产	119,600.00	0.92	119,600.00	-
高海旋		净资产	119,600.00	0.92	119,600.00	-
韦媛元	董事	净资产	100,100.00	0.77	25,025.00	75,075.00
黄丽芳	监事	净资产	100,100.00	0.77	25,025.00	75,075.00
杨玉琴		净资产	100,100.00	0.77	100,100.00	-
韩彩虹		净资产	100,100.00	0.77	100,100.00	-
张雪虹		净资产	100,100.00	0.77	100,100.00	-
黎芳兵		净资产	100,100.00	0.77	100,100.00	-
李伟宁		净资产	89,700.00	0.69	89,700.00	-
翁朝伟		净资产	78,000.00	0.60	78,000.00	-
梁宇		净资产	59,800.00	0.46	59,800.00	-
合计			13,000,000.00	100.00	5,798,650.00	7,201,350.00

股东之间的关联关系：梁华易与高海旋系叔嫂关系。

二、报告期内股本变动情况说明

报告期内，公司总股本未发生变动。

三、报告期末持股数前十名股东持股情况

序号	股东名称	任职	出资方式	持股数量 (股)	持股比 例 (%)	报告期末无 限售条件的 股份数(股)	报告期末有 限售条件的 股份数(股)
1	梁华易	董事长、 总经理 (控股 股东、实 际控制 人)	净资产	6,671,600.00	51.32	1,667,900.00	5,003,700.00
2	黄伟军	监事会 主席	净资产	1,144,000.00	8.8	286,000.00	858,000.00
3	陈力豪	董事	净资产	1,066,000.00	8.2	266,500.00	799,500.00
4	杜玲		净资产	400,400.00	3.08	400,400.00	-
5	赖洁洪		净资产	390,000.00	3	390,000.00	-
6	陈元熹		净资产	390,000.00	3	390,000.00	-
7	黄红卫	董事、财 务负责 人	净资产	260,000.00	2	65,000.00	195,000.00
8	李永军	董事、董 事会秘 书	净资产	260,000.00	2	65,000.00	195,000.00
9	李军		净资产	200,200.00	1.54	200,200.00	-
10	宋毅		净资产	200,200.00	1.54	200,200.00	-
合计				10,982,400.00	84.48	3,931,200.00	7,051,200.00

本年度内，前十名股东所持有的股份不存在质押、冻结情况。

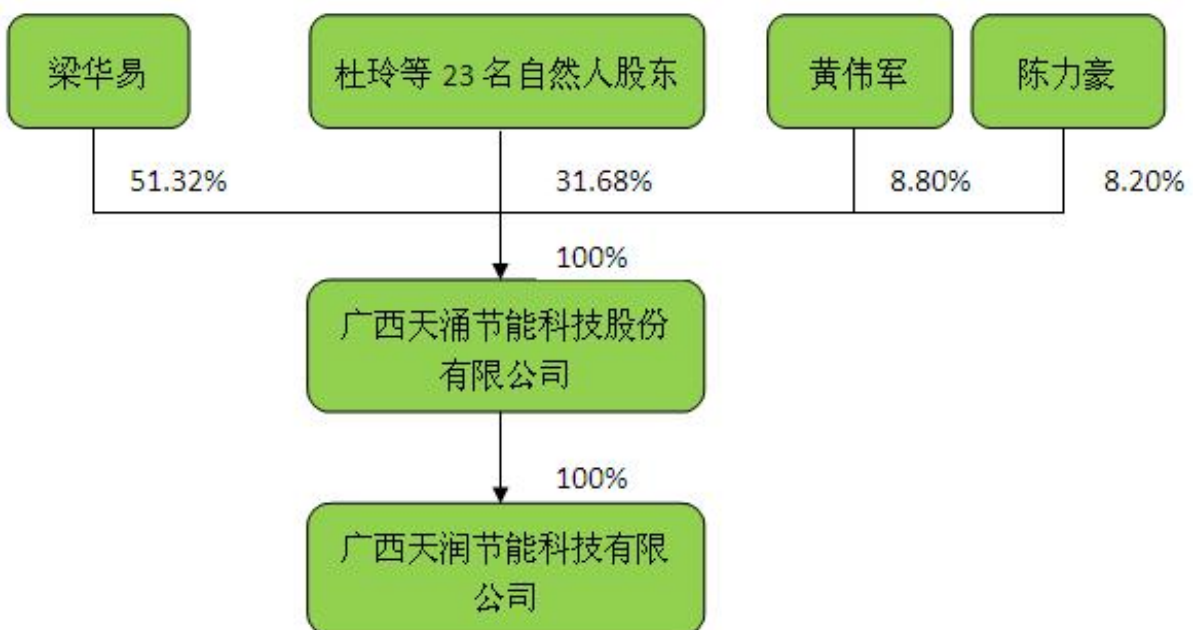
四、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化，为梁华易。

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。梁华易现持有公司667.16万股的股份，占公司股份总数的51.32%。

报告期内，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。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系如下：



第六章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	任职期限	持股数量 (万股)	是否在公司领薪
梁华易	董事长兼总经理	男	2012/11/20—2015/11/19	667.16	是
陈力豪	董事	男	2012/11/20—2015/11/19	106.60	是
李永军	董事兼董秘	男	2012/11/20—2015/11/19	26.00	是
黄红卫	董事兼财务总监、核心技术人员	男	2012/11/20—2015/11/19	26.00	是
韦媛元	董事	女	2012/11/20—2015/11/19	10.01	是
黄伟军	监事会主席、核心技术人员	男	2012/11/20--2015/11/19	114.40	是
黄丽芳	监事	女	2012/11/20—2015/11/19	10.01	否
覃鏢	职工监事	女	2012/11/20—2015/11/19	未持股	是
邓传	核心技术人员	男	2012/07/01—2014/07/01	未持股	是
刘永丽	核心技术人员	女	2011/06/01—2014/05/31	未持股	是
谢斯迪	核心技术人员	男	2013/04/24—2016/04/23	未持股	是

(二) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员主要工作经历

1、公司董事

公司本届董事会共有 5 名董事构成，全体董事均由公司创立大会选举产生，任期三年。

(1) 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。现任天涌科技董事长，任职期限 2012 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 19 日。主要经历详见第五章第四条。

(2) 陈力豪：男，1974 年 6 月 6 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。现任天涌科技董事，任职期限 2012 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 19 日。1992 年至 1996 年就读于武汉大学电气自动化专业，取得本科学历；2001 年创办柳州市萤石企业形象策划广告有限公司，旗下产品 DM 直递广告《消费宝典》是柳州消费类 DM 广告的风尚代表；2007 年至 2011 年 11 月，任本公司总经理，对国内外节能环保新能源技术开发和利用有较深研究，承担了公司 TSSR-26A 水源热泵机组 PLC 程序、中央供热水系统及中央空调冷热联供系统的微电脑远程控制程序的编制任务；2011 年 11 月至今，任天涌科技之子公司天润科技总经理，总体负责公司节能技术服务项目市场开发和项目管理工作。陈力豪持有本公司 106.60 万股股份，占公司股份总数的 8.20%，为公司第三大股东。

(3) 李永军：男，1972 年 12 月 2 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，民建会员。现任天涌科技董事，任职期限 2012 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 19 日。2001 年至 2005 年就读于中南财经政法大学会计学专业，获得本科学历。2005 年创立柳州市华顿管理咨询有限公司，任董事长；2007 年获得国家劳动部 TTT 培训师资格；2005 年至今一直致力于全国范围内的各类企业战略管理、财务管理咨询及各种培训服务，为中联重科股份有限公司、广西柳工机械股份有限公司、柳州两面针股份有限公司等多家知名企业，以及区内外机关事业单位提供长期管理咨询及培训服务；2007 年至今一直担任柳州市好机汇电子科技广场有限公司、柳州市

好机汇商贸有限公司及天涌科技高级企业管理顾问；2011 年至 2012 年 6 月，任天涌科技行政总监；2012 年 6 月至今，任天涌科技证券事业部总监，总体负责公司证券相关工作，2012 年 11 月起兼任公司董事会秘书。李永军持有本公司 26 万股股份，占公司股份总数的 2.00%。

(4) 黄红卫：男，1959 年 12 月 6 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。现任天涌科技董事，任职期限 2012 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 19 日。1978 年 7 月至 1982 年 7 月，就读于广西大学机械制造专业，获得本科学历，工学学士学位；1987 年 9 月至 1988 年 12 月，任中国建设银行柳州分行信贷科科员；1988 年至 1992 年，任中国投资银行柳州支行行长；1992 年至 1996 年任中国建设银行柳州分行信贷科科长；1996 年至 1998 年任中国建设银行柳州分行柳江支行行长；1998 年至 2004 年任中国建设银行广西区分行柳州审计办事处科长；2008 年至 2011 年任柳州市好机汇商贸有限公司综合部经理；2011 年至今任天涌科技财务总监。黄红卫具有机械制造专业工程师职称，具有多年 EPC 项目运营管理工作经验，在公司研发“EPC 再生能热水智能供应系统”的过程中，运用多年银行审计管理工作经验、融资经验及机械专业理论为 EPC 项目收入实现方式、技术实现手段，在 POS 机数据与银行、公司财务系统及 ERP 系统数据对接等方面提供了合理化建议。黄红卫持有本公司 26 万股股份，占公司股份总数的 2.00%。

(5) 韦媛元：董事，女，1982 年 3 月 7 日生，壮族，中国国籍，无境外永久居留权。任天涌科技董事会董事，任职期限 2012 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 19 日。2004 年毕业于广西大学汉语言文学专业，取得本科学历。2008 年至今任柳州市信息产业协会秘书长，任职期间，与广西区内科技、工信、发改、住建、机关事务管理局等相关部门建立了良好的业务合作关系；现任天涌科技子公司天润科技副总经理。韦媛元熟悉项目投资、融资流程，能独立完成项目规划、项目分析、项目洽谈、中期谈判及后续融资、投资测算、合同及方案拟定等工作。韦媛元持有本公

司 10.01 万股股份，占公司股份总数的 0.77%。

2、公司监事

公司本届监事会共有 3 名监事构成，全体监事任期均为三年。

(1) 黄伟军：男，1979 年 2 月 28 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。任天涌科技监事会主席，任职期限 2012/11/20—2015/11/19。2003 年至 2007 年就读于广西广播电视计算机应用技术专业，获得专科学历。1998 年至 2005 年，任美的空调售后部任技术维护员；2005 年至 2007 年，任柳州市兆星热水设备经营有限公司技术经理，开始对热泵技术的研究和开发运用；2007 年至 2009 年任广西天润热能科技发展有限公司工程技术部经理，负责公司的技术研发工作，在广西科技大学建立校企合作实验室，为公司的水源热泵技术专利研发提供了良好的学术支持；2009 年至今，任天涌科技总工程师，总体负责公司的生产管理和技术研发工作，研发中心在他的组织和领导下，已累计获得 10 项专利，其中，应用了多项自有专利技术的 TSSR-A 系列水源热泵机获得了广西壮族自治区经济贸易委员会技术创新项目立项并于 2011 年通过了专家组验收。本公司自 2012 年 12 月变更为股份公司后，公司设立监事会，黄伟军任监事会主席。黄伟军持有本公司 114.40 万股股份，占公司股份总数的 8.80%，为公司第二大股东。黄伟军的专利均是在本公司任职期间的职务发明，权利均属于本公司，与前任公司无知识产权的纠纷。黄伟军不是公司的高级管理人员，任公司监事会主席符合《公司法》的规定。

(2) 黄丽芳：女，1977 年 3 月 26 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。任天涌科技监事会监事，任职期限 2012/11/20—2015/11/19。2000 年毕业于四川大学会计学专业，取得本科学历，2009 年获得会计专业技术资格初级职称。1999 年 3 月至 2000 年 1 月任好机汇电脑超市新科电脑公司财务部职员；2000 年 2 月至 2001 年 8 月任柳州市建佳房地产开发有限公司销售部职员；2001 年 9 月至 2001

年 11 月任柳州市银阳房地产开发有限公司销售部职员；2001 年 11 月至 2003 年 4 月任柳州市振年房地产开发有限公司销售部经理；2004 年至今自由职业。黄丽芳持有本公司股份 10.01 万股，持股比例为 0.77%，黄丽芳与本公司其他股东不存在亲属关系，不存在公司法规定的不得担任监事的情况。黄丽芳具有财务专业技术资格及相应的法律知识，可以按照公司法和公司章程的相关规定检查公司财务状况，监督公司合法合规经营，能按照公司法及公司章程的规定，尽职尽责地履行监事的权责，具备监事任职的能力。

(3) 覃鏞：女，1979 年 4 月 15 日生，壮族，中国国籍，无境外永久居留权。任天涌科技监事会职工监事，任职期限 2012/11/20—2015/11/19。2002 年毕业于广西大学法学院经济法专业，取得本科学历，法学学士学位。2003 年至 2006 年参加了为期三年的对外经济贸易大学国际工商管理学院企业管理学人力资源管理方向硕士研修班学习；2002 年至 2005 年任广西侨丰集团法务兼柳州中侨房地产开发有限公司综合部副部长；2005 年至 2007 年任广州大旺食品有限公司人力资源课主任；2007 年至 2012 年 10 月任天涌科技行政人力资源部经理，2012 年 10 月至今任天涌科技行政副总监。覃鏞熟悉天涌科技的发展历程、企业文化、团队建设、战略方向、管理需求、水源热泵技术及相关技术、合同能源管理节能技术服务行业及公司各部门执掌、工作流程，能规划并构建公司行政及人力资源管理制度框架，具有较高的责任心、执行力及专业素养。

3、高级管理人员

- (1) 梁华易：个人简介请详见第五章第四条。
- (2) 李永军：个人简介请详见本章第一条第（二）款第 1 点第（3）项。
- (3) 黄红卫：个人简介请详见本章第一条第（二）款第 1 点第（4）项。

4、公司核心技术人员

(1) 黄伟军：个人简介请详见本章第二条第（二）款第 2 点第（1）项。

(2) 黄红卫：个人简介请详见本章第一条第（二）款第 1 点第（4）项。

(3) 邓传：男，1986 年 12 月 26 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 9 月至 2010 年 7 月就读于广西科技大学测控技术与仪器专业，助理工程师，负责测控仪器、图纸的绘制、远程操控等工作。参与“微电脑精确控制模块式水源热泵系统项目”，负责模具设计；参与“自流式地源热泵中央热水系统”项目，负责项目实施；参与“适用于集中消耗的大型水源热泵系统控制方法”，负责项目实施。

(4) 刘永丽：女，1981 年 12 月 25 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 10 月至 2001 年 7 月，就读于广西水电学校水利电力工程建筑专业，具备水利电力工程师职称，注册能源审计师资格。2001 年 7 月至 2007 年 6 月任十一冶建设工程公司安装分公司技术员兼资料员，2007 年 7 月至 2010 年 5 月，任广西好机汇房地产开发有限公司技术员及好机汇电子科技广场有限责任公司技术资料员，2010 年 6 月任广西天涌节能科技股份有限公司知识产权管理专员，负责各研发项目技术研发及专利点收集、专利申报等工作，协助研发项目组完成了 EPC 再生能热水供应系统的专利技术文件撰写工作，协助完善技术发展中心技术资料的归集、管理，对外负责技术主管部门对口衔接工作，协同研发项目组各成员，及时推进研发项目进度。

(5) 谢斯迪：男，1982 年 8 月 27 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年至 2005 年就读于中国海洋大学环境工程专业，获得本科学历，工学学士学位，2005 年 7 月至 2006 年 3 月任珠海市格凌实业有限公司技术部技术研发工

程师，负责企业技术内审、水处理设备研发工作；2006年9月至2007年3月，任柳州市国土资源局阳和分局地籍股办事员；2007年4月至2012年1月任深圳市嘉泉环保技术开发有限公司工程部工艺工程师、项目经理；2013年1月至2013年4月任柳州市升禾环保科技有限公司销售工程师；2013年4月至今任广西天润节能科技有限公司销售工程师兼天涌科技研发中心产品方案工程师，由于其理论知识及工作经验侧重于水处理及水应用开发，因此该员主要负责公司户式再生能供热系统中关于污水源热源处理工艺的创新及配合污水处理系统、中水循环系统及污水源系统户内末端热能采集系统的研发工作。

（三）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员变动情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员无变动。

二、员工情况

（一）人员构成情况

截至2013年12月31日，本公司员工人数为29人（包括子公司人员7人），不存在需要承担离退休职工人员费用的情况。其岗位结构、教育程度分布及年龄分布情况如下：

1、岗位结构

岗位	人数	岗位	人数
管理	5	技术、工程、维护管理	10
财务	6	市场	2
行政人力	4	证券事业	2
合计	15	合计	14

2、教育程度分布

公司现有员工 29 人中，本科（含）以上学历人员 17 人，大专学历人员 9 人，大专以下学历人员 3 人。

3、员工年龄分布

公司现有 29 名员工中，25 岁以下人员 2 人，26—35 岁人员 20 人，36—45 岁人员 5 人，46 岁以上人员 2 人。

（二）员工薪酬政策

本年度内，公司员工的年度报酬均依据《薪资管理制度》及相关核算办法的规定按月发放，年末根据公司效益情况发放年终双薪，并根据公司岗位评价管理办法及绩效评价办法、《2013 年度先进员工、先进团队及优秀管理人员评选细则》的相关规定，对 2013 年度表现优异的先进人员及集体进行了奖励。

（三）培训计划

本年度内，公司在原有培训实施经验的基础上，继续完善公司培训制度体系，建立了新进员工培训带教机制、技术体系外训管理机制、岗位内训机制。实施了针对中高层管理人员的流程管理、ERP 相关知识、管理能力提升的培训计划。全年组织培训场次 12 次，总课时长超过 25 小时，参加人员超过 41 人次。

（四）离退休职工情况

报告期内，公司没有离退休职工。且公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

第七章 公司治理及内部控制

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《股份报价转让试点办法》和中国证券业协会有关规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部管理和控制制度，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券业协会关于代办股份转让系统公司治理的规范性文件。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《股份报价转让试点办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会。公司确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权益，享有平等地位，保证所有股东能充分行使自己的权利。

1、报告期内召开了 2013 年度第一次股东大会，会议时间为 2013 年 4 月 10 日上午，会议地点为公司会议室，全体股东到会，大会决议情况如下：

会议审议并通过了如下决议：

（1）审议通过了公司董事会关于《广西天涌节能科技股份有限公司 2013 年年度经营方针和经营计划的报告》。表决情况：同意的 1300 万股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%，无反对票，无弃权票。

2、报告期内召开了 2013 年度第一次临时股东大会，会议时间为 2013 年 8 月 26 日上午 10 点 30 分，会议地点为公司会议室。会议应出席股东 26 人，因故无法出席本次会议的股东已授权委托他人代为出席，共收到委托书 12 份，实际出席本次会议的股东及股东代理人共计 12 人，代表股份 1266.72 万股，占公司表决权

权总股份的 97.44%。

会议审议并通过了如下决议：

(1) 审议通过了公司董事会关于《2013 年上半年度经营情况和下半年经营计划的报告》。表决情况：同意的 1266.72 万股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%，无反对票，无弃权票。

(2) 审议通过了关于《广西天涌节能科技股份有限公司 2013 年财务预算和上半年财务决算情况的报告》。表决情况：同意的 1266.72 万股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%，无反对票，无弃权票。

(3) 审议通过了关于《监事会报告》。表决情况：同意的 1266.72 万股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%，无反对票，无弃权票。

(4) 同意公司聘请招商证券股份有限公司作为辅导券商并持续督导，同意聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）、广西全德律师事务所为公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌事项提供审计和法律服务。表决情况：同意的 1266.72 万股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%，无反对票，无弃权票。

(5) 同意公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌。表决情况：同意的 1266.72 万股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%，无反对票，无弃权票。

(6) 同意通过的根据《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》修订的《广西天涌节能科技股份有限公司章程》。表决情况：同意的 1266.72 万股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%，无反对票，无弃权票。

(7) 授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌的

事宜，董事会可以根据实际情况进行转授权。表决情况：同意的 1266.72 万股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%，无反对票，无弃权票。

（二）关于控股股东与公司的关系

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动；公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事均能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任。

报告期内董事会召开情况如下：

1、报告期内召开了第一届董事会第一次会议，会议时间为 2013 年 5 月 20 日上午，会议地点为公司会议室。会议决议情况如下：

会议一致通过了以下议案：

授权梁华易代表公司在不突破以下条件下进行对外融资。

（1）决定广西天涌节能科技股份有限公司融资总额人民币 5000 万元以内（含人民币 5000 万元）；

(2) 融资年限 3 年期以上；

(3) 融资年利率 15%以下（含 15%）。

2、报告期内召开了第一届董事会第二次会议，会议时间为 2013 年 8 月 10 日上午，会议地点为公司会议室，会议决议情况如下：

经到会董事商议，以书面表决方式通过以下决议：

(1) 同意公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌；

(2) 同意聘请招商证券股份有限公司作为辅导券商并持续督导；

(3) 同意聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）、广西全德律师事务所为公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌事项的中介机构为公司提供服务。

3、报告期内召开了第一届董事会第三次会议，会议时间为 2013 年 12 月 13 日上午，会议地点为公司会议室。会议决议情况如下：

会议一致通过了以下议案：

同意广西天涌节能科技股份有限公司向柳州市农村信用合作联社申请信用贷款人民币 300 万元。

（四）关于监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、董事和经理等高级管理人员履行职责的合法、

合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

1、监事会工作情况

(1) 报告期内召开了第一届监事会第一次会议，会议时间为 2013 年 7 月 8 日上午，会议地点为公司会议室。会议决议情况如下：

经与会监事认真讨论和审议，以投票表决方式形成会议决议如下：审议并通过了《2013 年上半年度监事会工作报告》；表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

(2) 报告期内第一届监事会第二次会议于 2013 年 12 月 20 日向公司全体监事发出通知，会议于 2014 年 1 月 5 日上午于公司会议室举行，全体监事到会。会议决议情况如下：

经与会监事认真讨论和审议，以投票表决方式形成会议决议如下：审议并通过了《2013 年下半年度监事会工作报告》；表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2、监事会对 2012 年度有关事项的监督意见

公司监事会在报告期内未发现公司存在风险，对报告期内的监督事项无异议。

(五) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

公司将按照《公司法》、《全国中小企业股份报价转让系统业务规则》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股

东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

（六）关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、公司业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性情况

（一）业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东及其关联方不存在依赖关系。公司拥有独立完整的研发、项目投资及项目管理体系，拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识产权体系和独立研发队伍，业务经营发展不依赖和受制于控股股东和任何其他关联企业。

（二）人员独立

公司在劳动、人事及薪资福利等管理制度均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（三）资产独立

公司资产完全独立于公司股东，公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司拥有独立的经营办公机构，不存在混合经营、合署办公等情况。公司建立并逐步完善适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在任何单位和个人干预公司机构设置的情况。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计预决算管理体系；公司实行独立的财务决策和严格的财务监督管理，公司在银行开设了独立账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

三、监事会对定期报告的审核意见

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《关于做好挂牌公司、两网公司和退市公司 2013 年年度报告披露及其他信息披露工作有关事项的通知》（股转系统公告[2014] 2 号）等有关要求，公司监事会对公司《2013 年年度报告》进行了审核，并发表审核意见如下：

（一）年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

（二）年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司 2013 年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2013 年年度

报告基本上真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况。

(三) 提出本意见前, 未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

四、本年度内公司对重大内部管理制度的评价

(一) 内部建设情况

公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况, 严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

(二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为: 公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定, 结合公司自身的实际情况制定的, 符合现代企业制度的要求, 在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程, 需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

本年度内, 公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定, 从公司自身情况出发, 制定会计核算的具体细节制度, 并按照要求进行独立核算, 保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

本年度内, 公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度, 在国家政策及制度的指引下, 做到有序工作、严格管理, 继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

五、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了以经营目标为导向的绩效评价与激励约束机制，围绕法人治理、业务经营、人力资源管理、财务管理、技术开发、质量保证、创新机制、企业文化建设等各方面，出台了一系列管理制度、流程规范、激励保障措施。公司通过《公司章程》、《劳动合同》、《保密协议》、《总经理议事规则》及相关财务人事制度对董事、监事和高级管理人员的行为和履行职责进行了约束与规定；按照内部组织架构，详细地制订了各部门职责说明书，明确了各部门及负责人的职责。公司根据岗位目标责任和业绩绩效实行月度、季度和年度考核。

六、公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司计划下年度建立该制度。

第八章 审计报告

一、审计报告正文

广西天涌节能科技股份有限公司 2013 年度 审计报告

审计报告

致同审字(2014)第 450ZB0350 号

广西天涌节能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西天涌节能科技股份有限公司（以下简称天涌科技公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天涌科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，天涌科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天涌科技公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

中国注册会计师：黎荣果

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：石昊

中国·北京

二〇一四年四月二十一日

二、财务报表

1、合并资产负债表

合并资产负债表

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,437,182.11	249,564.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项	五、2	2,802,422.32	6,322,950.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、3	1,959,464.89	173,267.63
存货	五、4	107,698.32	50,298.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,306,767.64	6,796,080.37
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	五、5	10,986,684.17	8,490,514.14
在建工程	五、6	3,269,150.00	626,135.21
工程物资	五、7	147,093.59	306,332.14
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	11,427.23	12,872.27
开发支出	五、8	1,233,836.55	278,751.92
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,648,191.54	9,714,605.68
资产总计		21,954,959.18	16,510,686.05

合并资产负债表（续）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五、10	2,216,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五、11	2,000,000.00	
应付账款	五、12	1,288.00	442,320.37
预收款项	五、13	271,722.19	104,936.01
应付职工薪酬	五、14	108,560.86	1,912.12
应交税费	五、15	564,235.49	114,107.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	977,519.90	344,227.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,139,326.44	2,007,503.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
递延收益	五、17	1,941,384.81	1,251,185.19
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		1,941,384.81	1,251,185.19
负债合计		8,080,711.25	3,258,688.32
股东权益：			
股本	五、18	13,000,000.00	13,000,000.00
资本公积	五、19	617,623.80	617,623.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、20	150,091.11	50,233.85
未分配利润	五、21	106,533.02	-415,859.92
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		13,874,247.93	13,251,997.73
少数股东权益			
股东权益合计		13,874,247.93	13,251,997.73
负债和股东权益总计		21,954,959.18	16,510,686.05

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

2、合并利润表

合并利润表

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	五、22	6,081,753.48	3,426,589.17
减：营业成本	五、22	2,968,177.25	2,216,754.33
营业税金及附加	五、23	34,048.30	96,152.32
销售费用			

管理费用	五、24	2,922,269.32	1,851,550.18
财务费用	五、25	185,615.12	78,538.07
资产减值损失	五、26	22,964.86	-4,232.14
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）		-51,321.37	-812,173.59
加：营业外收入	五、27	783,800.38	341,134.81
减：营业外支出	五、28	110,228.81	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		622,250.20	-471,038.78
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		622,250.20	-471,038.78
归属于母公司所有者的净利润		622,250.20	-471,038.78
少数股东损益			
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	-0.04
（二）稀释每股收益		0.05	-0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		622,250.20	-471,038.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		622,250.20	-471,038.78
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

3、合并现金流量表

合并现金流量表

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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		6,519,022.45	4,428,865.27
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五、29(1)	5,179,130.06	2,157,530.66
经营活动现金流入小计		11,698,152.51	6,586,395.93
购买商品、接受劳务支付的现金		2,222,075.56	753,558.70
支付给职工以及为职工支付的现金		1,831,309.81	1,231,283.50
支付的各项税费		364,446.14	959,444.36
支付的其他与经营活动有关的现金	五、29(2)	3,142,367.59	972,004.64
经营活动现金流出小计		7,560,199.10	3,916,291.20
经营活动产生的现金流量净额		4,137,953.41	2,670,104.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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所支付的现金		6,026,494.07	8,368,204.83
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		6,026,494.07	8,368,204.83
投资活动产生的现金流量净额		-6,026,494.07	-8,368,204.83
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,340,000.00	3,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,340,000.00	4,550,000.00
偿还债务支付的现金		1,124,000.00	3,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,841.29	65,845.29
其中：子公司支付给少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、29(3)	800,000.00	
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		2,063,841.29	3,615,845.29
筹资活动产生的现金流量净额		2,276,158.71	934,154.71
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		387,618.05	-4,763,945.39
加：期初现金及现金等价物余额		249,564.06	5,013,509.45
六、期末现金及现金等价物余额		637,182.11	249,564.06

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

4、合并股东权益变动表

合并股东权益变动表

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2013 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	13,000,000.00	617,623.80	-	50,233.85	-415,859.92	-	-	13,251,997.73	
加：会计政策变更								-	
前期差错更正								-	
其他								-	
二、本年年初余额	13,000,000.00	617,623.80	-	50,233.85	-415,859.92	-	-	13,251,997.73	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	99,857.26	522,392.94	-	-	622,250.20	
（一）净利润					622,250.20		-	622,250.20	
（二）其他综合收益								-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	622,250.20	-	-	622,250.20	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入资本								-	
2. 股份支付计入股东权益的金额								-	
3. 其他								-	

(四) 利润分配	-	-	-	99,857.26	-99,857.26	-	-	
1. 提取盈余公积				99,857.26	-99,857.26			
2. 对所有者(或股东)的分配								-
3. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)								-
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(以负号填列)								-
(七) 其他								-
四、本年年末余额	13,000,000.00	617,623.80	-	150,091.11	106,533.02	-	-	13,874,247.93

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,010,000.00	3,764,680.00	-	-	397,432.44	3,550,924.07	-	-	12,723,036.51
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	5,010,000.00	3,764,680.00	-	-	397,432.44	3,550,924.07	-	-	12,723,036.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,990,000.00	-3,147,056.20	-	-	-347,198.59	-3,966,783.99	-	-	528,961.22
（一）净利润						-471,038.78			-471,038.78
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-471,038.78	-	-	-471,038.78
（三）所有者投入和减少资本	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00
1. 所有者投入资本		1,000,000.00							1,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	50,233.85	-50,233.85	-	-	-
1. 提取盈余公积					50,233.85	-50,233.85			-

2. 对所有者（或股东）的分配									-
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	7,990,000.00	-4,147,056.20	-	-	-397,432.44	-3,445,511.36	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,147,056.20	-4,147,056.20							-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	397,432.44				-397,432.44				-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他	3,445,511.36					-3,445,511.36			-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用（以负号填列）									-
（七）其他									-
四、本年年末余额	13,000,000.00	617,623.80	-	-	50,233.85	-415,859.92	-	-	13,251,997.73

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

5、公司资产负债表

公司资产负债表

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,408,693.83	241,168.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		2,802,422.32	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、1	1,766,690.46	7,765,241.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,977,806.61	8,006,409.64
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	十一、2	2,000,000.00	400,000.00
投资性房地产			
固定资产		10,440,349.56	8,387,361.34
在建工程		3,269,150.00	118,303.93
工程物资		147,093.59	306,332.14
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		11,427.23	12,872.27
开发支出		1,233,836.55	278,751.92
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,101,856.93	9,503,621.60
资产总计		23,079,663.54	17,510,031.24

公司资产负债表（续）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		2,216,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,000,000.00	
应付账款		1,288.00	442,320.37
预收款项		262,570.15	104,936.01
应付职工薪酬		79,796.87	1,912.12
应交税费		563,207.87	114,107.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		765,500.36	344,227.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,888,363.25	2,007,503.13
			-
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
递延收益		1,941,384.81	1,251,185.19
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		1,941,384.81	1,251,185.19
负债合计		7,829,748.06	3,258,688.32
股东权益：			
股本		13,000,000.00	13,000,000.00
资本公积		617,623.80	617,623.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		150,091.11	50,233.85
未分配利润		1,482,200.57	583,485.27
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		15,249,915.48	14,251,342.92
少数股东权益			
股东权益合计		15,249,915.48	14,251,342.92
负债和股东权益总计		23,079,663.54	17,510,031.24

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

6、公司利润表

公司利润表

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	十一、3	5,702,090.00	4,174,914.00
减：营业成本	十一、3	2,757,650.08	2,405,420.44
营业税金及附加		16,245.66	96,152.32

销售费用			
管理费用		2,400,321.74	1,415,449.25
财务费用		182,643.09	102,227.42
资产减值损失		20,739.44	-5,539.11
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）		324,489.99	161,203.68
加：营业外收入		783,800.38	341,134.81
减：营业外支出		109,717.81	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		998,572.56	502,338.49
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		998,572.56	502,338.49
归属于母公司所有者的净利润		998,572.56	502,338.49
少数股东损益			
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		998,572.56	502,338.49
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

7、公司现金流量表

公司现金流量表

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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		6,128,232.05	5,177,190.10
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		6,298,256.23	2,130,651.81
经营活动现金流入小计		12,426,488.28	7,307,841.91
购买商品、接受劳务支付的现金		2,056,185.88	942,224.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,504,671.91	915,924.83
支付的各项税费		343,317.84	957,172.37
支付的其他与经营活动有关的现金		2,805,791.10	4,931,798.88
经营活动现金流出小计		6,709,966.73	7,747,120.89
经营活动产生的现金流量净额		5,716,521.55	-439,278.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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所支付的现金		6,025,155.07	1,373,538.87
投资支付的现金		1,600,000.00	
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		7,625,155.07	1,373,538.87
投资活动产生的现金流量净额		-7,625,155.07	-1,373,538.87
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,340,000.00	3,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		4,340,000.00	4,550,000.00
偿还债务支付的现金		1,124,000.00	3,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,841.29	65,845.29
其中：子公司支付给少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金		800,000.00	
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		2,063,841.29	3,615,845.29
筹资活动产生的现金流量净额		2,276,158.71	934,154.71
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		367,525.19	-878,663.14
加：期初现金及现金等价物余额		241,168.64	1,119,831.78
六、期末现金及现金等价物余额		608,693.83	241,168.64

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

8、公司股东权益变动表

公司股东权益变动表

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2013 年度							其他	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	13,000,000.00	617,623.80	-	-	50,233.85	583,485.27		14,251,342.92	
加：会计政策变更								-	
前期差错更正								-	
其他									
二、本年年初余额	13,000,000.00	617,623.80	-	-	50,233.85	583,485.27	-	14,251,342.92	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	99,857.26	898,715.30	-	998,572.56	
（一）净利润						998,572.56		998,572.56	
（二）其他综合收益								-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	998,572.56	-	998,572.56	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-		-	-	-	-	
1. 所有者投入资本								-	
2. 股份支付计入股东权益的金额								-	

3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-		99,857.26	-99,857.26	-	-
1. 提取盈余公积					99,857.26	-99,857.26		-
2. 对所有者（或股东）的分配								-
3. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
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（以负号填列）								-
(七) 其他								-
四、本年年末余额	13,000,000.00	617,623.80	-	-	150,091.11	1,482,200.57	-	15,249,915.48

公司股东权益变动表（续）

编制单位：广西天涌节能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012 年度							其他	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	5,010,000.00	3,764,680.00	-	-	397,432.44	3,576,891.99		12,749,004.43	
加：会计政策变更								-	
前期差错更正								-	
其他									
二、本年初余额	5,010,000.00	3,764,680.00	-	-	397,432.44	3,576,891.99	-	12,749,004.43	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,990,000.00	-3,147,056.20	-	-	-347,198.59	-2,993,406.72	-	1,502,338.49	
（一）净利润						502,338.49		502,338.49	
（二）其他综合收益								-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	502,338.49	-	502,338.49	
（三）所有者投入和减少资本	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	
1. 所有者投入资本		1,000,000.00						1,000,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额								-	
3. 其他								-	
（四）利润分配	-	-	-	-	50,233.85	-50,233.85	-	-	
1. 提取盈余公积					50,233.85	-50,233.85		-	

2. 对所有者（或股东）的分配								-
3. 其他								-
（五）股东权益内部结转	7,990,000.00	-4,147,056.20	-	-	-397,432.44	-3,445,511.36	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,147,056.20	-4,147,056.20						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	397,432.44				-397,432.44			-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他	3,445,511.36					-3,445,511.36		-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用（以负号填列）								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	13,000,000.00	617,623.80	-	-	50,233.85	583,485.27	-	14,251,342.92

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

三、财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

广西天涌节能科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“天涌科技”)系由梁华易、陈力豪、黄伟军和李永军等 26 位自然人出资组建的股份有限公司,于 2007 年 11 月 12 日成立,由柳州市工商行政管理局核发 450200200012669 (1-1) 营业执照。本公司注册地为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,注册资本为人民币 1300 万元,法定代表人:梁华易。

(二) 公司历史沿革

整体变更股份公司之前的股权变更情况:

1、本公司前身为广西天衡热能科技发展有限公司(以下简称“天衡有限公司”),是由陈培、梁华易、陈建国共同出资设立的有限责任公司,成立时注册资本为人民币 501 万元,股东出资业经南宁金誉联合会计师事务所审验,并于 2007 年 11 月 6 日出具的金誉设验字(2007)2324 号《验资报告》验证。股东出资情况为:

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	2,860,000.00	57.09
陈建国	2,000,000.00	39.92
陈培(陈力豪)	150,000.00	2.99
合计	5,010,000.00	100.00

2、2008 年 10 月 28 日,根据章程及股东会决议的规定,同意陈建国将其持有本公司 15.00% 的股权以 75.15 万元转让给陈华;将其持有本公司 3.00% 的股权以 15.03 万元转让给黄伟军;梁华易将其持有本公司 3.00% 的股权以 15.03 万元转让给崔毅军。变更后股东情况如下:

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	2,709,900.00	54.09
陈建国	1,098,200.00	21.92
陈华	751,500.00	15.00
黄伟军	150,300.00	3.00
崔毅军	150,300.00	3.00
陈培(陈力豪)	149,800.00	2.99
合计	5,010,000.00	100.00

3、2008 年 11 月 20 日,根据章程及股东会决议的规定,公司名称由“广西天衡热能科技发展有限公司”变更为“广西天润热能科技发展有限公司”。

4、2009 年 2 月 1 日，根据章程及股东会决议的规定，同意股东“陈培”变更其姓名为“陈力豪”。

5、2009 年 9 月 8 日，根据章程及股东会决议的规定，因股东陈建国去世，同意将陈建国所持有本公司的股份转为其妻子沈莉青持有。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	2,709,900.00	54.09
沈莉青	1,098,200.00	21.92
陈华	751,500.00	15.00
黄伟军	150,300.00	3.00
崔毅军	150,300.00	3.00
陈力豪	149,800.00	2.99
合计	5,010,000.00	100.00

6、2010 年 6 月 8 日，根据章程及股东会决议的规定，同意陈华将其所持有本公司 9.22% 的股权以 46.19 万元转让给梁华易；将其所持有本公司 5.78% 的股权以 28.96 万元转让给陈力豪。同意沈莉青将其所持有本公司 3.46% 的股权以 17.34 万元转让给陈力豪；将其所持有本公司 9.23% 的股权以 46.24 万元转让给崔毅军；将其所持有本公司 9.23% 的股权以 46.24 万元转让给黄伟军。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	3,171,800.00	63.31
陈力豪	612,800.00	12.23
崔毅军	612,700.00	12.23
黄伟军	612,700.00	12.23
合 计	5,010,000.00	100.00

7、2011 年 11 月 18 日，根据章程及股东会决议的规定，同意崔毅军将其持有本公司 12.23% 的股权以 61.27 万元转让给梁华易。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	3,784,500.00	75.54
陈力豪	612,800.00	12.23
黄伟军	612,700.00	12.23
合 计	5,010,000.00	100.00

8、2012 年 8 月 20 日，根据章程及股东会决议的规定，股东梁华易、陈力豪、黄伟军将所持有的部分本公司股权转让给韦媛元、周冰、赖洁洪等 23 人，按 1:1 价格转让。变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	2,571,300.00	51.32
黄伟军	440,900.00	8.80

陈力豪	410,800.00	8.20
韦媛元	38,500.00	0.77
周冰	75,200.00	1.50
赖洁洪	150,300.00	3.00
黄丽芳	38,500.00	0.77
郭葆青	75,200.00	1.50
陈琼	75,200.00	1.50
陈雷卿	75,200.00	1.50
陈元熹	150,300.00	3.00
翁朝伟	30,100.00	0.60
李军	77,100.00	1.54
黄红卫	100,200.00	2.00
李永军	100,200.00	2.00
杨玉琴	38,500.00	0.77
宋毅	77,100.00	1.54
李伟宁	34,700.00	0.69
郑丽兵	65,500.00	1.31
姚晖	46,200.00	0.92
梁宇	23,100.00	0.46
韩彩虹	38,500.00	0.77
张雪红	38,500.00	0.77
杜玲	154,200.00	3.08
黎芳兵	38,500.00	0.77
高海旒	46,200.00	0.92
合 计	5,010,000.00	100.00

整体变更股份公司情况:

2012年11月26日,根据章程及股东会决议的规定、创立大会暨第一次股东大会的决议的规定,本公司整体改制变更公司类型,由原“有限责任公司”变更为“以发起方设立的股份有限公司”,本公司名称变更为“广西天涌节能科技股份有限公司”,同意天健正信会计师事务所有限公司广西分所出具天健正信审(2012)专字第130125号专项审计报告中对公司资产、负债、所有者权益的确认数。将经审计净资产13,617,623.80元其中的13,000,000.00元,按1:1价值计算,折合为公司注册资本13,000,000.00元,余额617,623.80元计入资本公积。变更后的股份总额为1,300万股,由发起人以其持有的原有限公司的股权,按原持股比例认购股份有限公司的股份。以人民币标明面值,每股面值人民币1

元。同意股份有限公司发起人为原有限公司股东，新注册资本中发起人持股比例与原注册资本中持股比例相同。变更后注册资本为 1300 万元，股东情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
梁华易	6,671,600.00	51.32
黄伟军	1,144,000.00	8.80
陈力豪	1,066,000.00	8.20
韦媛元	100,100.00	0.77
周冰	195,000.00	1.50
赖洁洪	390,000.00	3.00
黄丽芳	100,100.00	0.77
郭葆青	195,000.00	1.50
陈琼	195,000.00	1.50
陈雷卿	195,000.00	1.50
陈元熹	390,000.00	3.00
翁朝伟	78,000.00	0.60
李军	200,200.00	1.54
黄红卫	260,000.00	2.00
李永军	260,000.00	2.00
杨玉琴	100,100.00	0.77
宋毅	200,200.00	1.54
李伟宁	89,700.00	0.69
郑丽兵	170,300.00	1.31
姚晖	119,600.00	0.92
梁宇	59,800.00	0.46
韩彩虹	100,100.00	0.77
张雪红	100,100.00	0.77
杜玲	400,400.00	3.08
黎芳兵	100,100.00	0.77
高海旒	119,600.00	0.92
合计	13,000,000.00	100.00

（三）本公司组织结构设置

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办、证券事务部、行政人力资源部、财务中心、项目管理部、工程事业部、维修服务部、采购部等部门，拥有广西天润节能科技有限公司（以下简称“天润科技”）一个子公司。

（四）本公司经营范围

本公司经营范围：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，计算机软件、自动化控制系统，建筑节能产品研发、销售。（法律法规规定需经审批的经营项目，须办理审批后方可经营）

(五) 本公司所在行业及主要产品

行业性质：节能环保服务业

本公司主要产品及服务一是以合同能源管理的模式提供节能热水服务；二是节能热水系统设备；三是节能环保设备的运行维护服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产为应收款项。

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，包括应收账款和其他应收款等（附注二、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提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，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方往来组合	关联方关系	不计提
押金、保证金、备用金组合	款项性质	不计提

①对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	2	2
1-2 年	5	5

2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用月末加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，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金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应

享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二 19。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备（EMC）项目	合同收益年限		
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公及其他设备	5		20.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二 19。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二 19。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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,计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

- ① 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化;正常中断期间的借款费用继续资本化。

14、无形资产

本公司无形资产包括专利权、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	10 年	直线法	外购日起参考能为公司带来经济效益的期限确定使用寿命
商标权	10 年	直线法	外购日起参考能为公司带来经济效益的期限确定使用寿命

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、19。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

16、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司节能热水服务收入、节能热水系统设备收入及节能环保的运行维护服务收入确认的具体方法如下：

节能热水服务收入：按每月实际用水量确认收入；

节能热水系统设备收入：产品已经发出并取得买方签收的签收单，凭相关单据确认收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可

靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

19、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产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确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

21、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

22、主要会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

23、主要会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

24、前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、6、3
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育附加费	应纳流转税额	3
地方教育附加费	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

本公司实施合同能源管理项目，符合财政部及国家税务总局颁布的财税[2010]110号文中享受企业所得税税收优惠的条件，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，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。公司从 2008 年开始产生收入，2008 年至 2010 年享受企业所得税免征，2011 年至 2013 年享受减半 12.5%税收优惠。

本公司根据柳州市高新国税通字[2013]0863 号税务事项通知书，符合合同能源管理项目中的 增值税应税货物转让给用能企业，符合财税[2010]110 号文《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》第一条、“关于增值税、营业税政策问题：（二）节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税”的相关规定，同意本公司自 2013 年 8 月 1 日起暂免征收增值税。

四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
广西天润节能科技有限公司	全资	有限责任公司	柳州市	梁华易	节能热水服务、节能热水系统的销售及售后服务	200万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
广西天润节能科技有限公司	58713404-X	节能技术的研发、服务、咨询与应用；节能设备及设施租赁与维护；合同能源管理节能服务，能源项目投资及运营管理；节能产品、电子产品、计算机软件、水暖器材、机电设备、自动化控制系统的销售及售后服务	100	100	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广西天润节能科技有限公司	200			

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期 2013 年度，附注中期末指 2013 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	2013.12.31	2012.12.31
现金	16,900.29	3,446.50
银行存款	619,657.26	246,117.56
其他货币资金	800,624.56	
合 计	1,437,182.11	249,564.06

(1) 期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 期末，其他货币资金系银行承兑汇票保证金 800,000.00 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。

货币资金 2013 年较 2012 年增加 118.76 万元，增长 475.88%。主要系收到银行借款。

2、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,802,422.32	100.00	6,322,950.00	100.00

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额较大的单位情况

供应商名称	与本公司关系	金 额	年 限	未 结 算 原 因
广西柳州市国胜建筑工程劳务有限责任公司	非关联方	2,650,000.00	1 年以内	预付工程款

(3) 报告期，期末预付款项不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的情况。

2013 年较 2012 年减少 352.05 万元，主要系 2012 年 EMC 项目工程款暂估转入在建工程。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2013.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	1,213,591.44	61.18	24,271.83	2.00	1,189,319.61
关联方组合	645,064.00	32.52			645,064.00
押金、保证金、备用金组合	125,081.28	6.30			125,081.28
组合小计	1,983,736.72	100.00	24,271.83	1.22	1,959,464.89
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	1,983,736.72	100.00	24,271.83	1.22	1,959,464.89

种 类	2012.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	65,348.60	37.43	1,306.97	2.00	64,041.63

关联方组合					
押金、保证金、备用金组合	109,226.00	62.57			109,226.00
组合小计	174,574.60	100.00	1,306.97	0.75	173,267.63
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	174,574.60	100.00	1,306.97	0.75	173,267.63

2013 年较 2012 年增加 178.62 万元，增长比例 1030.89%。主要系贵港市港南区桥圩高级中学借款 10 万元，及本公司代扣代缴股东利润转增股本的个人所得税 65 万元、支付柳州市瀚晟科技有限公司借款 100.00 万元。

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2013.12.31			2012.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,213,591.44	100.00	24,271.83	65,348.60	100.00	1,306.97

(3) 其他应收款金额较大的单位情况

截止 2013 年 12 月 31 日，前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
柳州市瀚晟科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	借款及预付研发费	50.41
梁华易	关联方	331,046.84	1 年以内	公司改制应缴个税	16.69
广西机电职业技术学院	非关联方	100,000.00	1-2 年	保证金	5.04
贵港市港南区桥圩高级中学	非关联方	100,000.00	1 年以内	借款	5.04
广西汉森投资管理有限公司	非关联方	73,200.00	1 年以内	往来款	3.69
合 计		1,604,246.84			81.87

(4) 报告期，其他应收中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及应收其他关联方情况详见附注六、3 关联方应收应付款项。

4、存货

(1) 存货分类

存货种类	2013.12.31		2012.12.31	
	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	107,698.32	107,698.32	50,298.68	50,298.68
-------	------------	------------	-----------	-----------

本公司的存货为低值易耗品，2013 年较 2012 年增加 5 万元，增长比例 114.12%，主要是储备维修零部件。

5、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计	11,188,835.00	3,802,088.27		14,990,923.27
其中：机器设备	38,166.53			38,166.53
机器设备（EMC）项目	10,552,512.20	3,790,704.57		14,343,216.77
运输设备	371,405.00			371,405.00
办公及其他设备	226,751.27	11,383.70		238,134.97
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	2,698,320.86		1,305,918.24	4,004,239.10
其中：机器设备	3,323.65		3,625.80	6,949.45
机器设备（EMC）项目	2,528,570.38		1,187,134.06	3,715,704.44
运输设备	81,828.52		70,066.92	151,895.44
办公及其他设备	84,598.31		45,091.46	129,689.77
三、固定资产账面净值合计	8,490,514.14			10,986,684.17
其中：机器设备	34,842.88			31,217.08
机器设备（EMC）项目	8,023,941.82			10,627,512.33
运输设备	289,576.48			219,509.56
办公及其他设备	142,152.96			108,445.20
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	8,490,514.14			10,986,684.17
其中：机器设备	34,842.88			31,217.08
机器设备（EMC）项目	8,023,941.82			10,627,512.33
运输设备	289,576.48			219,509.56
办公及其他设备	142,152.96			108,445.20

(2) 2013 年折旧额为 1,305,918.24 元。

(3) 2013 年由在建工程转入固定资产原价为 3,790,704.57 元。

6、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2013.12.31		2012.12.31			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
广西横县第二高级中学 EMC 项目工程	1,423,600.00		1,423,600.00			
广西生态职业技术学院西区扩建 EMC 项目工程	1,176,150.00		1,176,150.00	118,303.93		118,303.93
广西机电职业技术学院西区扩建 EMC 项目工程	669,400.00		669,400.00			
广西横县第二高级中学（校椅分校）EMC 项目工程				507,831.28		507,831.28
合 计	3,269,150.00		3,269,150.00	626,135.21		626,135.21

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算金额	2013.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013.12.31
广西生态职业技术学院西区扩建 EMC 项目工程	1,176,100.00	118,303.93	1,057,846.07			1,176,150.00
广西机电职业技术学院西区扩建 EMC 项目工程	669,400.00		669,400.00			669,400.00
百色民族高中 EMC 项目工程	1,818,600.00		1,959,222.35	1,959,222.35		
贵港桥圩高中 EMC 项目工程	1,384,300.00		1,323,650.94	1,323,650.94		
广西横县第二高级中学 EMC 项目工程	1,423,600.00		1,423,600.00			1,423,600.00

广西横县第二高级中学(校椅分校)EMC项目工程	737,490.00	507,831.28	507,831.28
-------------------------	------------	------------	------------

合计	626,135.21	6,433,719.36	3,790,704.57	3,269,100.00
7、工程物资				
项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
专用材料	306,332.14	1,649,758.02	1,808,996.57	147,093.59
工程物资减值准备				
净 值	306,332.14	1,649,758.02	1,808,996.57	147,093.59

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计	14,450.00			14,450.00
专利权和非专利技术	5,450.00			5,450.00
商标权	9,000.00			9,000.00
二、累计摊销合计	1,577.73	1,445.04		3,022.77
专利权和非专利技术	676.98	545.12		1,222.10
商标权	900.75	899.92		1,800.67
三、无形资产账面净值合计	12,872.27			11,427.23
专利权和非专利技术	4,773.02			4,227.90
商标权	8,099.25			7,199.33
四、减值准备合计				
专利权和非专利技术				
商标权				
五、无形资产账面价值合计	12,872.27			11,427.23
专利权和非专利技术	4,773.02			4,227.90
商标权	8,099.25			7,199.33

说明：2013 年摊销额为 1,445.04 元。

(2) 开发项目支出

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
			计入当期损益	确认为无形资产

大型水源热泵系 统的控制方法	278,751.92	955,084.63	1,233,836.55
-------------------	------------	------------	--------------

说明：大型水源热泵系统的控制方法公司于 2011 年 12 月向国家知识产权局提交了发明专利申请。提交申请后由研发团队黄伟军、刘永丽等五人对该项目提出新的改进，不断完善核心技术在实际工程中的应用。该研发项目发明专利于 2012 年 11 月进入实质审查阶段，基本形成结果。从 2012 年起对该项目研发人员的工资及申请专利费用支出计入开发支出。本期增加主要系 2012 年 12 月与卢克、苏雄等 11 位技术专家签订技术顾问聘用协议，对公司《大型水源热泵系统的控制方法》提供技术咨询服务，2013 年全年工资 50 万元。

本期开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 100%。

9、资产减值准备明细

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转回	转销	
坏账准备	1,306.97	22,964.86			24,271.83

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2013.12.31	2012.12.31
抵押借款	1,100,000.00	1,000,000.00
质押借款	1,116,000.00	
信用借款		
合 计	2,216,000.00	1,000,000.00

(2) 报告期后无已偿还金额。

(3) 2013 年本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，质押金额为 124 万元。

(4) 2013 年本公司与工行龙城支行营业部签订《网贷通循环借款合同》，同时本公司为该借款与工行龙城支行营业部签订编号 2013 年龙抵字 11801 号最高额抵押合同，将总裁梁华易柳房权证字第 D0008931 号（柳东路 36 号之一碧龙小居 1 栋 1-2，评估价值 202.92 万元）的个人房产进行抵押（抵押金额 110 万）。

11、应付票据

种 类	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	2,000,000.00	

(1) 下一会计期间将到期金额 2,000,000.00 元。

(2) 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行于 2013 年 10 月 9 日签署《开立

银行承兑汇票协议书》，由上海浦东银行柳州分行负责承兑的银行承兑汇票 2,000,000.00 元。本协议要求：公司存入保证金 800,000.00 元；以知识产权及应收账款为质押，并签订质押合同；梁华易、黄伟军、陈力豪提供担保。

(3) 根据本公司与上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行签订的编号为 YZ5501201388073001 《知识产权质押合同》，将公司的新型水源热泵系统及自流式地源热泵中央热水系统的专利权（实用新型）作为抵押。

12、应付账款

项目	2013.12.31	2012.12.31
水电费		442,320.37
设备款	1,288.00	
合计	1,288.00	442,320.37

(1) 账龄分析

账龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,288.00	100.00	442,320.37	100.00

(2) 报告期，应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

2013 年较 2012 年减少 44.10 万元，减少比例 99.71%。主要是 2013 年应付学校水电费已全部已支付。

13、预收款项

项目	2013.12.31	2012.12.31
学生热水卡款	271,722.19	104,936.01

(1) 账龄分析

账龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	271,722.19	100.00	104,936.01	100.00

(2) 报告期，预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

14、应付职工薪酬

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,912.12	1,683,556.09	1,593,560.61	91,907.60
(2) 职工福利费		75,781.72	75,781.72	
(3) 社会保险费		177,975.74	161,322.48	16,653.26
其中：① 医疗保险费		43,301.50	39,372.60	3,928.90
② 基本养老保险费		114,902.90	104,193.30	10,709.60
③ 年金缴费				

④失业保险费	11,553.90	10,477.40	1,076.50
⑤工伤保险费	3,505.59	3,042.50	463.09
⑥生育保险费	4,711.85	4,236.68	475.17
(4) 住房公积金			
(5) 辞退福利			
(6) 工会经费和职工教育经费	375.00	375.00	
(7) 非货币性福利			
(8) 其他			

其中：以现金结算的股份支付

合 计	1,912.12	1,937,688.55	1,831,039.81	108,560.86
------------	-----------------	---------------------	---------------------	-------------------

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

2013 年较 2012 年增加 10.66 万元，增长比例 5,577.51%。主要是未支付高管人员工资及社保。

15、应交税费

税 项	2013.12.31	2012.12.31
增值税	-10,077.37	163,647.51
营业税		
城市维护建设税	62.37	11,435.38
教育费附加	26.73	4,900.87
企业所得税	-71,422.59	-70,183.16
个人所得税	645,063.87	725.39
地方教育附加费	17.82	
水利建设基金	1,028.26	777.45
印花税	-463.60	-463.60
地方教育发展费		3,267.25
合 计	564,235.49	114,107.09

2013 年较 2012 年增加 45.01 万元，增长比例 394.48%。主要是公司股份改制股东利润转增股本应缴的个人所得税 65 万元，2013 年 8 月起享受减免增值税，本期增值税减少 17.37 万元。

16、其他应付款

项 目	2013.12.31	2012.12.31
往来款	977,519.90	344,227.54

2013 年较 2012 年增加 63.33 万元，增长比例 183.97%。主要是应付招商证券股份有限公司及致同会计师事务所（特殊普通合伙）中介费用。

(1) 账龄分析

账龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	977,519.90	100.00	344,227.54	100.00

(2) 其他应付款金额较大的单位情况

截止 2013 年 12 月 31 日，其他应付金额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
广西尚金投资有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	项目投资款
招商证券股份有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	挂牌中介费
致同会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	30,000.00	1 年以内	审计费
合计		930,000.00		

(3) 期末，其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项详见附注六、3 关联方应收应付款项。

17、递延收益

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31	备注
《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第一次拨款	1,251,185.19		112,888.88	1,138,296.31	
《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金第二次拨款		849,000.00	45,911.50	803,088.50	
合计	1,251,185.19	849,000.00	158,800.38	1,941,384.81	

由南宁市城乡建设委员会、南宁市财政局发放的广西机电职业技术学院学生宿舍水源热泵热水系统项目《可再生能源建筑应用示范项目》专项补助资金分两次发放，第一次于 2012 年 11 月拨款 127 万元；第二次于 2013 年 6 月拨款 84.90 万元。专项补助资金按该固定资产折旧年限 12 年分摊。

18、股本

股东名称	2013.1.1		本期增加	本期减少	2013.12.31	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
梁华易	6,671,600.00	51.32			6,671,600.00	51.32
陈力豪	1,066,000.00	8.20			1,066,000.00	8.20
黄伟军	1,144,000.00	8.80			1,144,000.00	8.80
杜玲	400,400.00	3.08			400,400.00	3.08

韦媛元	100,100.00	0.77	100,100.00	0.77
周冰	195,000.00	1.50	195,000.00	1.50
赖洁洪	390,000.00	3.00	390,000.00	3.00
黄丽芳	100,100.00	0.77	100,100.00	0.77
郭葆青	195,000.00	1.50	195,000.00	1.50
陈琼	195,000.00	1.50	195,000.00	1.50
陈雷卿	195,000.00	1.50	195,000.00	1.50
陈元熹	390,000.00	3.00	390,000.00	3.00
翁朝伟	78,000.00	0.60	78,000.00	0.60
黄红卫	260,000.00	2.00	260,000.00	2.00
李军	200,200.00	1.54	200,200.00	1.54
李永军	260,000.00	2.00	260,000.00	2.00
杨玉琴	100,100.00	0.77	100,100.00	0.77
宋毅	200,200.00	1.54	200,200.00	1.54
李伟宁	89,700.00	0.69	89,700.00	0.69
姚晖	119,600.00	0.92	119,600.00	0.92
韩彩虹	100,100.00	0.77	100,100.00	0.77
高海旒	119,600.00	0.92	119,600.00	0.92
郑丽兵	170,300.00	1.31	170,300.00	1.31
梁宇	59,800.00	0.46	59,800.00	0.46
张雪红	100,100.00	0.77	100,100.00	0.77
黎芳兵	100,100.00	0.77	100,100.00	0.77
合计	13,000,000.00	100.00	13,000,000.00	100.00

本公司股本股东投入及转让变化情况详见附注一、(二)公司历史沿革说明。

19、资本公积

项 目	股本溢价	其他资本公积	金 额
2012.12.31	617,623.80		617,623.80
本期增加			
本期减少			
2013.12.31	617,623.80		617,623.80

20、盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	金 额
2012.12.31	50,233.85		50,233.85
本期增加	99,857.26		99,857.26
本期减少			
2013.12.31	150,091.11		150,091.11

21、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

提取 10% 的法定盈余公积金；

项 目	2013 年度	2012 年度
上期期末未分配利润	-415,859.92	3,550,924.07
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
年初未分配利润	-415,859.92	3,550,924.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	622,250.20	-471,038.78
减：提取法定盈余公积	99,857.26	50,233.85
其他*		3,445,511.36
期末未分配利润	106,533.02	-415,859.92

*2012 年末未分配利润的其他减少是股份改制转增股本，详见附注一、（二）。

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	5,437,759.46	3,270,843.32
其他业务收入	643,994.02	155,745.85
营业成本	2,968,177.25	2,216,754.33

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
节能热水服务收入	5,437,759.46	2,868,177.25	3,270,843.32	2,216,754.33
运行维护服务收入	643,994.02	100,000.00	155,745.85	
合 计	6,081,753.48	2,968,177.25	3,426,589.17	2,216,754.33

（3）主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
广西生态工程职业技术学院	1,454,554.60	23.92
广西机电职业技术学院	1,095,800.26	18.02
贺州学院	649,899.21	10.69
广西融水苗族自治县中学	562,928.83	9.26
广西壮族自治柳州畜牧兽医学校	561,268.14	9.23
合 计	4,324,451.04	71.12

2013 年较 2012 年增长 265.52 万元，增长比例 77.49%，2013 年增长的主要原因有：①增加三所学校节能热水服务收入 155.00 万元；②本期 8 月起本公司暂免缴纳增值税，享受减免增值税额计入收入合计 62.00 万元；③增加节能设备维护服务收入 49.00 万元。

23、营业税金及附加

项 目	2013 年度	2012 年度
-----	---------	---------

营业税	15,683.05	24,287.30
城建税	10,713.05	41,921.26
教育费附加	4,591.34	17,966.25
地方教育经费	3,060.86	11,977.51
合 计	34,048.30	96,152.32

24、管理费用

项 目	2013 年度	2012 年度
1.人工费用	1,245,165.08	977,190.18
2.房租物业费	137,437.00	238,916.78
3.办公费	245,615.79	125,750.05
4.差旅费	98,184.00	71,425.00
5.汽车使用费	79,823.59	101,162.57
6.业务招待费	75,038.20	43,838.50
7.审计咨询费	792,917.96	124,600.00
8.折旧摊销费	120,229.22	101,149.06
9.其他	127,858.48	67,518.04
合 计	2,922,269.32	1,851,550.18

管理费用 2013 年较 2012 年增加 107.07 万元，增长比例 57.83%。其中工资增长 27 万元，主要系高管员工工资增长。房租物业费减少主要系 2013 年减少取水资源费 4 万元，2013 年 1 月起公司享受生产厂房免租（年租金 6 万元）。2013 年审计咨询费较高，主要系 2013 年申请在全国股份转让系统挂牌上市发生的中介费用。

25、财务费用

项 目	2013 年度	2012 年度
利息支出	139,841.29	65,845.29
减：利息收入	2,118.03	26,521.71
手续费及其他	47,891.86	39,214.49
合 计	185,615.12	78,538.07

26、资产减值损失

项 目	2013 年度	2012 年度
坏账损失	22,964.86	-4,232.14

27、营业外收入

项 目	2013 年度	2012 年度
政府补助	759,800.38	341,134.81

盘盈利得	24,000.00	
合 计	783,800.38	341,134.81

(1) 本报告期营业外收入全部列入非经常性损益。

(2) 政府补助明细

项 目	2013 年度	2012 年度	说明
改制奖励	400,000.00		
专利补助	1,000.00	3,320.00	
可再生能源示范项目补贴收入	158,800.38	18,814.81	
柳东新区管委会 2011 科技经费		300,000.00	
应用技术与开发补贴		10,000.00	
创新大赛入围奖奖金		5,000.00	
高新管委会 2012 第二批知识产权资助资金		4,000.00	
技术创新专项资金补贴	200,000.00		
合 计	759,800.38	341,134.81	

28、营业外支出

项 目	2013 年度	2012 年度
罚款支出	278.49	
盘亏损失	109,439.32	
其他	511.00	
合 计	110,228.81	

本报告期营业外支出全部列入非经常性损益。

29、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年度	2012 年度
政府补助	1,450,000.00	1,592,320.00
往来款	3,727,012.03	538,688.95
利息收入	2,118.03	26,521.71
合 计	5,179,130.06	2,157,530.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年度	2012 年度
付现的管理费用	1,606,878.98	762,305.95
往来款	1,487,318.26	170,484.20

付现手续费	47,891.86	39,214.49
付现营业外支出	278.49	
合 计	3,142,367.59	972,004.64

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2013 年度	2012 年度
银行承兑汇票保证金	800,000.00	

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年度	2012 年度
------	---------	---------

1、将净利润调节为经营活动现金流量:

净利润	622,250.20	-471,038.78
加: 资产减值准备	22,964.86	-4,232.14
固定资产折旧	1,305,918.24	1,121,162.69
无形资产摊销	1,445.04	861.63
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)	109,439.32	
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)	139,841.29	65,845.29
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)		
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)	-57,399.64	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	961,337.41	-8,143,920.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,032,156.69	10,101,426.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,137,953.41	2,670,104.73

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	637,182.11	249,564.06
减：现金的期初余额	249,564.06	5,013,509.45
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	387,618.05	-4,763,945.39

(2) 现金及和现金等价物的构成

项 目	2013 年	2012 年度
一、现金	637,182.11	249,564.06
其中：库存现金	16,900.29	3,446.50
可随时用于支付的银行存款	620,281.82	246,117.56
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	637,182.11	249,564.06

六、关联方及关联交易

1、关联方概况

(1) 存在控制关系的本公司股东

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、高海旒*	共同实际控制人	52.24	自然人

*梁华易与高海旒系叔嫂关系。

(2) 存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

股东名称	2013.1.1		本期增加	本期减少	2013.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
梁华易	6,671,600.00	51.32			6,671,600.00	51.32
高海旒	119,600.00	0.92			119,600.00	0.92
合计	6,791,200.00	52.24			6,791,200.00	52.24

(3) 本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四。

(4) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

黄伟军	股东	
陈力豪	股东	
崔毅军	2011 年以前股东	
柳州苗氏油茶科技有限责任公司	实际控制人的公司	699850753
柳州市好机汇商贸有限公司	实际控制人的公司	763074729

2、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

关联方	关联交易内容	2013 年发生额	2012 年发生额
柳州苗氏油茶科技有限责任公司	油茶	8,184.00	4,320.00

(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 黄伟军 崔毅军	天涌科技	400 万元	2011 年 1 月	2016 年 1 月	是
梁华易	天涌科技	100 万元	2012 年 4 月	2013 年 4 月	是
梁华易	天涌科技	110 万元	2013 年 5 月	2014 年 5 月	否
梁华易 陈力豪 黄伟军	天涌科技	200 万元	2013 年 10 月	2014 年 10 月	否

(3) 支付关键管理人员薪酬

本公司 2013 年关键管理人员 7 人，2012 年关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

关联方名称	支付关键管理人员薪酬决策程序	2013 年发生额		2012 年发生额	
		金额（元）	占同类交易金额的比例 %	金额（元）	占同类交易金额的比例 %
关键管理人员	股东会考核	355,230.00	21.10%	202,690.90	17.64%

3、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2013.12.31	2012.12.31
其他应收款	黄伟军	56,765.63	
其他应收款	梁华易	331,046.84	
其他应收款	陈力豪	52,895.25	
其他应收款	持股比例低于 5% 的个人股东（公司改制应缴个人所得税）	204,356.28	

合计		645,064.00	
(2) 应付关联方款项			
项目名称	关联方	2013.12.31	2012.12.31
其他应付款	梁华易		48,669.78
应付票据	柳州市好机汇商贸有限公司	2,000,000.00	

七、或有事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司通过全国股份转让系统同意，于 2014 年 1 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。截止报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项：

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

其他应收款

其他应收款按种类披露

种 类	2013.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	1,036,971.90	58.01	20,739.44	2.00	1,016,232.46
关联方组合	645,064.00	36.09			645,064.00
押金、保证金、备用金组合	105,394.00	5.90			105,394.00
组合小计	1,787,429.90	100.00	20,739.44	1.16	1,766,690.46
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	1,787,429.90	100.00	20,739.44	1.16	1,766,690.46
种 类	2012.12.31				

	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
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					
关联方组合	7,656,100.00	98.59			7,656,100.00
押金、保证金、备用金组合	109,141.00	1.41			109,141.00
组合小计	7,765,241.00	100.00			7,765,241.00
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	7,765,241.00	100.00			7,765,241.00

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2013.12.31			2012.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,036,971.90	58.01	20,739.44			

其他应收款金额较大的单位情况

截止 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额较大的单位情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	性质或内容	比例%
柳州市瀚晟科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	借款及预付研发费	55.95
梁华易	关联方	331,046.84	1 年以内	公司改制应缴个税	18.52
广西机电职业技术学院	非关联方	100,000.00	1 年以内	保证金	5.59
黄伟军	关联方	56,765.63	1 年以内	公司改制应缴个税	3.18
陈力豪	关联方	52,895.25	1 年以内	公司改制应缴个税	2.96
合 计		1,540,707.72			86.20

长期股权投资

长期股权投资分类

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
对子公司投资	400,000.00	1,600,000.00		2,000,000.00
长期股权投资减值 准备				
净 值	400,000.00	1,600,000.00		2,000,000.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2013.1.1	增减变动	2013.12.31	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司投资											
天润科技	成本法	2,000,000.00	400,000.00	1,600,000.00	2,000,000.00	100.00	100.00				

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	5,192,655.98	3,689,168.15
其他业务收入	509,434.02	485,745.85
营业成本	2,757,650.08	2,405,420.44

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
节能热水服务收入	5,192,655.98	2,757,650.08	3,270,843.32	2,216,754.33
节能热水系统设备收入			418,324.83	188,666.11
运行维护服务收入	509,434.02		485,745.85	
合 计	5,702,090.00	2,757,650.08	4,174,914.00	2,405,420.44

(3) 主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
广西生态工程职业技术学院	1,454,554.60	25.51
广西机电职业技术学院	1,095,800.26	19.22
贺州学院	649,899.21	11.40
广西融水苗族自治县中学	562,928.83	9.87
广西壮族自治柳州畜牧兽医学校	561,268.14	9.84
合 计	4,324,451.04	75.84

4、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	998,572.56	502,338.49
加: 资产减值准备	20,739.44	-5,539.11
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,239,929.77	1,110,729.49
无形资产摊销	1,445.04	861.63
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)	109,439.32	
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）	139,841.29	65,845.29
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）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,425,360.63	-3,924,393.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	781,193.50	1,810,879.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,716,521.55	-439,278.98

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	608,693.83	241,168.64
减：现金的期初余额	241,168.64	1,119,831.78
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	367,525.19	-878,663.14

(2) 现金及和现金等价物的构成

项 目	2013 年度	2012 年度
一、现金	608,693.83	241,168.64
其中：库存现金		1,446.50
可随时用于支付的银行存款	608,693.83	239,722.14
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	608,693.83	241,168.64

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益	-109,439.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	759,800.38	341,134.81
计入当期损益的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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性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	23,210.51	
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	673,571.57	341,134.81
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	673,571.57	341,134.81
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	673,571.57	341,134.81

2、加权平均净资产收益率

(1) 指标

报告期利润	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	622,250.20	-471,038.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-51,321.37	-812,173.59

计算过程

项 目	代 码	2013 年度	2012 年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	622,250.20	-471,038.78
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	673,571.57	341,134.81
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-51,321.37	-812,173.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	13,251,997.73	12,723,036.51
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		1,000,000.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		3
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	13,874,247.93	13,251,997.73

归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	13,563,122.83	12,737,517.12
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	4.59%	-3.70%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-0.38%	-6.38%

每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2013 年度	2012 年度	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.05	-0.04	0.05	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.06		-0.06

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第六次会议于 2014 年 4 月 21 日批准。

广西天涌节能科技股份有限公司
2014 年 4 月 21 日

第九章 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

(以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室)

广西天涌节能科技股份有限公司

董 事 会

二〇一四年四月二十一日